Усвојен на Скупштини „Србија Карго“ а.д.
Одлуком бр.5/2022-184-90 дана 30.12.2022.год.
Дата сагласност Владе РС **Закључком** 05
Број: 023-914/2023 од 09.02.2023.године

„СРБИЈА КАРГО“ А.Д.

2023

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА
„ СРБИЈА КАРГО “ А.Д.
З А 2 0 2 3. Г О Д И Н У

Београд, децембар 2022.године

На основу члана 43. став 3. Закона о Влади („Службени гласник РС”, бр. 55/05, 71/05 - исправка, 101/07, 65/08, 16/11, 68/12 - УС, 72/12, 7/14 - УС, 44/14 и 30/18 - др. закон), а у вези са чланом 16. став 2. Статута Акционарског друштва за железнички превоз робе „Србија Карго” Београд („Службени гласник РС”, број 60/15) и Одлуке о изменама и допунама Статута Акционарског друштва за железнички превоз робе „Србија Карго” Београд, на предлог Министарства привреде,

Влада доноси

З А К Љ У Ч А К

1. Даје се сагласност на Програм пословања Акционарског друштва за железнички превоз робе „Србија Карго” Београд за 2023. годину, који је донела Скупштина Акционарског друштва за железнички превоз робе „Србија Карго” Београд, на седници од 30. децембра 2022. године, који је саставни део овог закључка.

2. Овај закључак, ради реализације, доставити Министарству привреде, Министарству грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре и Министарству финансија.

05 Број: 023-914/2023
У Београду, 9. фебруара 2023. године

В Л А Д А

Тачност преписа оверава
ГЕНЕРАЛНИ СЕКРЕТАР

Новак Надић

ПРЕДСЕДНИК

Ана Брнабић, с.р.

„Србија Карго“ а.д.
Број: 5/2022-184-90
Дана: 30.12.2022. године
Београд

На основу члана 16. став 1. тачка 7. Статута Акционарског друштва за железнички превоз робе „Србија Карго“, Београд ("Службени гласник РС", бр. 60/15 и „Службени гласник Железнице Србије“, број 14/17), Скупштина Акционарског друштва за железнички превоз робе „Србија Карго“, Београд је на седници одржаној 30.12.2022. године, донела

О Д Л У К У

1. Доноси се Програм пословања Акционарског друштва за железнички превоз робе „Србија Карго“ а.д. за 2023. годину.
2. Програм пословања из тачке 1. ове Одлуке замењује Програм пословања Акционарског друштва за железнички превоз робе „Србија Карго“ Београд, за 2023. годину усвојен на седници Скупштине „Србија Карго“ а.д. одржаној дана 28.11.2022. године (Одлука број 5/2022-183-89 од 28.11.2022. године).
3. Програм пословања из тачке 1. ове Одлуке доставити Влади Републике Србије, ради давања сагласности.
4. Програм пословања Акционарског друштва за железнички превоз робе „Србија Карго“ а.д. за 2023. годину, сматра се донетим када на њега да сагласност Влада Републике Србије.
5. Ову Одлуку по добијању сагласности из тачке 3. ове Одлуке објавити у „Службеном гласнику Железнице Србије“.
6. Овом Одлуком замењује се Одлука Скупштине „Србија Карго“ а.д. број 5/2022-183-89 од 28.11.2022. године.

О б р а з л о ж е њ е

На основу члана 59. став 2. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, број 15/16 и 88/19), Акционарско друштво за железнички превоз робе „Србија Карго“, Београд, припремило је предлог Програма пословања Акционарског друштва за железнички превоз робе „Србија Карго“, Београд за 2023. годину.

Одредбом члана 16. став 1. тачка 7). Статута Акционарског друштва за железнички превоз робе „Србија Карго“, Београд („Службени гласник РС“, бр. 60/15 и „Службени гласник Железнице Србије“, број 14/17), уређена је надлежност Скупштине „Србија Карго“ а.д. за доношење Програма пословања Друштва.

У складу са Мишљењем Министарства финансија достављеним дописом 08 Број: 023-02-572/2022-09 од 05.12.2022. године измењен је Програм пословања „Србија Карго“ а.д. тако што је усклађена висина накнаде за чланове Скупштине и Комисије за ревизију са просечном нето зарадом у РС за месец септембар, и одустало се од набавке путничког возила за потребе Кабинета генералног директора.

Закључком Владе РС од 29. децембра 2022. године прихвата се Анекс II Колективног уговора Акционарског друштва за железнички превоз робе „Србија Карго“ Београд, где је вредност радног часа за обрачун и исплату зараде утврђена у висини од 230,00 динара без пореза и доприноса, и у складу са наведеним планиране су зараде.

Из наведеног разлога одлучено је као у диспозитиву ове Одлуке.

ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ

Љиљана Ђорђевић

Образац ПФЕ

ОБРАЗАЦ СТАНДАРДНЕ МЕТОДОЛОГИЈЕ ЗА ПРОЦЕНУ ФИНАНСИЈСКИХ ЕФЕКАТА АКТА

1. ОПШТИ ПОДАЦИ	
Предлагач:	
Организациона шифра:	
Назив предлагача акта:	
Назив акта:	Програм пословања "Србија Карго" а.д. за 2023.годину
Врста акта:	Одлука

- Програм пословања "Србија Карго" а.д. за 2023.годину---9

у 000 дин.

2. ПРОЦЕНА ФИНАНСИЈСКИХ ЕФЕКАТА АКТА НА БУЏЕТ			
Опис	**Очекивано повећање/смањење прихода и примања**		
	у буџетској години (н)	**у фискалној години (н+1)**	**у фискалној години (н+2)**
1	2	3	4
2.1. ПРОМЕНА ПРИХОДА И ПРИМАЊА (КЛАСА 7, 8 и 9)			
Класа 7			
71 - Порези	**0**	**0**	**0**
у чему:			
7111- Порез на доходак грађана			
7112- Порез на добит правних лица			
7141- Порез на додату вредност			
717- Акцизе			
Остали порески приходи			
73 - Донације и трансфери			
74 - Други приходи	**0**	**0**	**0**
- Редовни непорески приходи			
- Ванредни непорески приходи			
78 - Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу			
Свега класа 7	**0**	**0**	**0**
Класа 8			
81 - Примања од продаје основних средстава			
82 - Примања од продаје залиха			
83 - Примања од продаје драгоцености			
84 - Примања од продаје природне имовине			
Свега класа 8:	**0**	**0**	**0**
Класа 9			
91 - Примања од задуживања			
92 - Примања од продаје домаће финансијске имовине			
Свега класа 9:	**0**	**0**	**0**
Укупно 2.1. (класа 7 + класа 8 + класа 9)	**0**	**0**	**0**

- Програм пословања "Србија Карго" а.д. за 2023.годину---40

2.2. ПОВЕЗАНОСТ АКТА СА БУЏЕТОМ		
Опис	**Шифра**	**Назив**
Програм		

Функција		
Програмска активност/ пројекат		

- Програм пословања "Србија Карго" а.д. за 2023.годину---46
- Програм пословања "Србија Карго" а.д. за 2023.годину---47

у 000 дин.

Опис	Средства обезбеђена у буџету и/или кроз прусмеравање апропријација	Врста промене (једнократна или вишекратна промена)	Очекивано повећање/смањење у буџетској години (н)		Предлог за фискалну годину (н+1)		Предлог за фискалну годину (н+2)	
			Буџетска средства	Остали извори	Буџетска средства	Остали извори	Буџетска средства	Остали извори
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2.3. ПРОМЕНА РАСХОДА И ИЗДАТАКА (КЛАСА 4 и 5 и група 62)								
Класа 4								
41 - Расходи за запослене								
у чему:								
411 Плате, додаци и накнаде запослених								
412 Социјални доприноси на терет послодавца								
42 - Коришћење услуга и роба								
44 - Отплата камата и пратећи трошкови задуживања								
45 - Субвенције								
46 - Донације, дотације и трансфери								
47 - Социјално осигурање и социјална заштита								
48 - Остали расходи								
49 - Административни трансфери из буџета, од директних буџетских корисника индиректним буџетским корисницима или између буџетских корисника на истом нивоу и средства резерве								
Свега класа 4:	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Класа 5								
51 - Основна средства								
52 - Залихе								
53 - Драгоцености								
54 - Природна имовина								
55 - Нефинансијска имовина која се финансира из средстава за реализацију националног инвестиционог плана								
Свега класа 5:	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Класа 6								
62 - Набавка финансијске имовине								
Свега класа 6 (без 61):	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Укупно 2.3. (класа 4 + класа 5 + група 62)	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
НЕТО ЕФЕКАТ АКТА НА БУЏЕТ (2.1) - (2.3)			**0**		**0**		**0**	

- Програм пословања "Србија Карго" а.д. за 2023.годину---77

3. ПРОЦЕНА ФИНАНСИЈСКИХ ЕФЕКАТА АКТА НА ДРУГЕ БУЏЕТЕ/ФИНАНСИЈСКЕ ПЛАНОВЕ

3.1. ПРОЦЕНА ФИНАНСИЈСКИХ ЕФЕКАТА АКТА НА ФИНАНСИЈСКЕ ПЛАНОВЕ ОРГАНИЗАЦИЈА ЗА ОБАВЕЗНО СОЦИЈАЛНО ОСИГУРАЊЕ

- Програм пословања "Србија Карго" а.д. за 2023.годину---80

у 000 дин.

- Промена прихода и примања (Класа 7, 8 и 9):								
- Промена расхода и издатака (Класа 4, 5 и 6):								
НЕТО ЕФЕКАТ АКТА НА ФИНАНСИЈСКЕ ПЛАНОВЕ ОРГАНИЗАЦИЈА ЗА ОБАВЕЗНО СОЦИЈАЛНО ОСИГУРАЊЕ	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

- Програм пословања "Србија Карго" а.д. за 2023.годину---84

3.2. ПРОЦЕНА ФИНАНСИЈСКИХ ЕФЕКАТА АКТА НА ФИНАНСИЈСКЕ ПЛАНОВЕ ВАНБУЏЕТСКИХ ФОНДОВА

- Програм пословања "Србија Карго" а.д. за 2023.годину---86

у 000 дин.

- Промена прихода и примања (Класа 7, 8 и 9):								
- Промена расхода и издатака (Класа 4, 5 и 6):								
НЕТО ЕФЕКАТ АКТА НА ФИНАНСИЈСКЕ ПЛАНОВЕ ВАНБУЏЕТСКИХ ФОНДОВА	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

- Програм пословања "Србија Карго" а.д. за 2023.годину---90

3.3. ПРОЦЕНА ФИНАНСИЈСКИХ ЕФЕКАТА АКТА НА БУЏЕТ ПОКРАЈИНЕ

- Програм пословања "Србија Карго" а.д. за 2023.годину---92

у 000 дин.

- Промена прихода и примања (Класа 7, 8 и 9):								
- Промена расхода и издатака (Класа 4, 5 и 6):								
НЕТО ЕФЕКАТ АКТА НА БУЏЕТ ПОКРАЈИНЕ	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

- Програм пословања "Србија Карго" а.д. за 2023.годину---96

3.4. ПРОЦЕНА ФИНАНСИЈСКИХ ЕФЕКАТА АКТА НА БУЏЕТЕ ЈЕДИНИЦА ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ

- Програм пословања "Србија Карго" а.д. за 2023.годину---98

у 000 дин.

- Промена прихода и примања (Класа 7, 8 и 9):								
- Промена расхода и издатака (Класа 4, 5 и 6):								
НЕТО ЕФЕКАТА АКТА НА БУЏЕТЕ ЈЕДИНИЦА ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

- Програм пословања "Србија Карго" а.д. за 2023.годину---102

4. ПОТЕНЦИЈАЛНЕ ОБАВЕЗЕ ЗА БУЏЕТ РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ

Назив	**Износ у 000 дин.**	**Корисник**	**Опис и услови**
Гаранције			
Остало			

- Програм пословања "Србија Карго" а.д. за 2023.годину---107

5. ЕЛЕМЕНТИ КОЈИ СУ КОРИШЋЕНИ ЗА ОБРАЧУН ФИНАНСИЈСКИХ ЕФЕКАТА АКТА (по наменама, по врстама и ек. класификацијама)	**Коришћени елементи за обрачун**	**Врста промене**	**Почетно стање**	**Очекивано повећање/смањење**		
				у буџетској години (н)	**у фискалној години (н+1)**	**у фискалној години (н+2)**
1	2	3	4	5	6	7
- оснивање новог органа/организационе јединице						
- промена броја запослених						
- набавка основних средстава веће вредности						
- промена политике:						
нови програми, пројекти и програмске активности						
промена броја корисника кроз промену критеријума						
промена износа накнада, социјалних давања и сл.						
промена политике давања субвенција						
промена пореске политике						
- остало						

- Програм пословања "Србија Карго" а.д. за 2023.годину---121

- Програм пословања "Србија Карго" а.д. за 2023.годину---122

6. МЕРЕ И ПРЕДЛОГ АКТА КОЈИМ СЕ ВРШИ УРАВНОТЕЖЕЊЕ НАСТАЛИХ ПРОМЕНА НА ПРИХОДИМА И ПРИМАЊИМА И РАСХОДИМА И ИЗДАЦИМА					
Мере	Очекивано повећање/смањење				Предлог акта
	Врста промене	у буџетској години (н)	у фискалној години (н+1)	у фискалној години (н+2)	
1	2	3	4	5	6
- Програм пословања "Србија Карго" а.д. за 2023.годину---127					
- Програм пословања "Србија Карго" а.д. за 2023.годину---128					
- Програм пословања "Србија Карго" а.д. за 2023.годину---129					

7. ИЗЈАВА О НЕУТРАЛНИМ ФИНАНСИЈСКИМ ЕФЕКТИМА АКТА
Под кривичном и материјалном одговорношћу изјављујем да за спровођење предметног акта нису потребна финансијска средства.

Печат и потпис одговорне особе	вршилац дужности генералног директора Душан Гарибовић дипл. екон.	Место и датум	Београд 30.12.2022.година

Контакт особа предлагача	Име и презиме	Томић Мирјана, дипл.екон.	Положај/ функција	Саветник у Центру за финансијске послове и план
	Телефон	361 82 33	И - мејл	mirjana.tomic@srbcargo.rs

С А Д Р Ж А Ј

УВОД **Страна**

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1. Статус, правна форма и делатност Друштва....3
1.2. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја 4
1.3. Организациона шема предузећа....5

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022. ГОДИНИ

2.1. Процењени физички обим активности у 2022. години.... 8
2.2. Процена финансијских показатеља за 2022. годину.... 10
2.3. Анализа остварених индикатора пословања 10
2.4. Спроведене активности за унапређење процеса пословања у 2022.години 14
2.5. Спроведене активности у области корпоративног управљања 16
2.6 Остварење циљева који су планирани програмом пословања за 2022.годину.....18

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ

3.1. Циљеви Предузећа.... 20
3.2. Кључне активности потребне за достизање циљева 21
3.3. Анализа тржишта.... 21
3.4. Ризици у пословању и план управљања ризицима 22
3.5. Планирани индикатори за 2023.годину....25
3.6. Планирани физички обим активности у 2023. години.... 26
3.6.1. Стање превозних капацитета и ред вожње 2022/2023.... 26
3.6.2. Одржавање капацитета.... 27
3.6.3. Планирани физички обим активности- обим превоза 27
3.7. Активности у унапређењу корпоративног управљања.... 28

4. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ

4.1. Биланс стања 31
4.2. Биланс успеха.... 32
4.2.1. Приходи.... 32
4.2.2. Расходи 33
4.3. Извештај о токовима готовине.... 36
4.4. Цене.... 37

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ.... 39

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1. Трошкови запослених.... 39
6.2. Структура запослених.... 40
6.3. Динамика запошљавања 40
6.4. План исплате зарада.... 41
6.5. Планиране накнаде члановима скупштине 41

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ.... 43

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ 46

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

9.1. План капиталних улагања.... 50
9.2. План инвестиционих улагања из сопствених средстава 51

10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ....55

ПРИЛОЗИ И ДОДАТНЕ ТАЧКЕ

ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1 Статус, правна форма и делатност Друштва

Одлуком Владе Републике Србије од 2. јула 2015. године, основано је Акционарско друштво за железнички превоз робе „Србија Карго“, Београд, као друштво стицалац дела имовине „Железнице Србије“ акционарско друштво, Београд, чији је попис и опис утврђен Деобним билансом, као саставним делом Плана статусне промене „Железнице Србије“ акционарско друштво, Београд, издвајања уз оснивање нових акционарских друштава.

Друштво је уписано у регистар Привредних субјеката, који води Агенција за привредне регистре, Решењем БД 69685/2015 од 10. августа 2015. године, чиме је добило правну самосталност и постало порески обвезник.

Друштво у свом пословању примењује целокупну, за своју делатност и власничку структуру релевантну, државну законску регулативу, у складу са којом су донета бројна интерна акта а све у циљу постављања једног апсолутно функционалног железничког система за одвијање безбедног и реализацију профитабилног железничког превоза терета.

Основни подаци о Друштву

Пословно име: *Акционарско друштво за железнички превоз робе „Србија Карго“, Београд*

Скраћено пословно име: *„Србија Карго“ а.д.*

Седиште: *Немањина број 6, Београд*

Претежна делатност: *49.20 Железнички превоз терета*

Матични број: *21127116*

ПИБ: *109108446*

Оснивач: *Република Србија, у чије име оснивачка права остварује Влада*

Акционари: *Република Србија, као једини акционар*

Надлежно министарство: *Министарство грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре*

Управљање Друштвом: *једнодомно*

Органи Друштва: *Скупштина и Одбор директора*

WEB адреса: www.srbcargo.rs

1.2. *Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја*

Полазећи од релевантних закона у области железничког саобраћаја, интерних докумената и планова развоја, Скупштина „Србија Карго“ а.д. је 02.03.2017.године донела Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја за период од 2017-2027.године, на који је Влада Републике Србије дала сагласност Решењем 05 Бр:023-5052/2017 дана 29.маја 2017.године. Дугорочним и средњорочним планом пословне стратегије и развоја извршене су пројекције и дате смернице развоја Друштва у периоду од 2017-2027.године.

Визија

Визија Друштва је да постане регионални лидер у Југоисточној Европи у области превоза робе железницом за наредних десет година; да се створи тржишно усмерено Друштво које ће услуге железничког превоза робе пружати на конкурентан, сигуран, економичан и еколошки прихватљив начин; да знање и технологија, посвећеност испуњавању захтева корисника услуга и континуирано улагање у унапређивање пословања буду основ на којем „Србија Карго“ а.д. гради поверење и јача своју позицију на конкурентском тржишту.

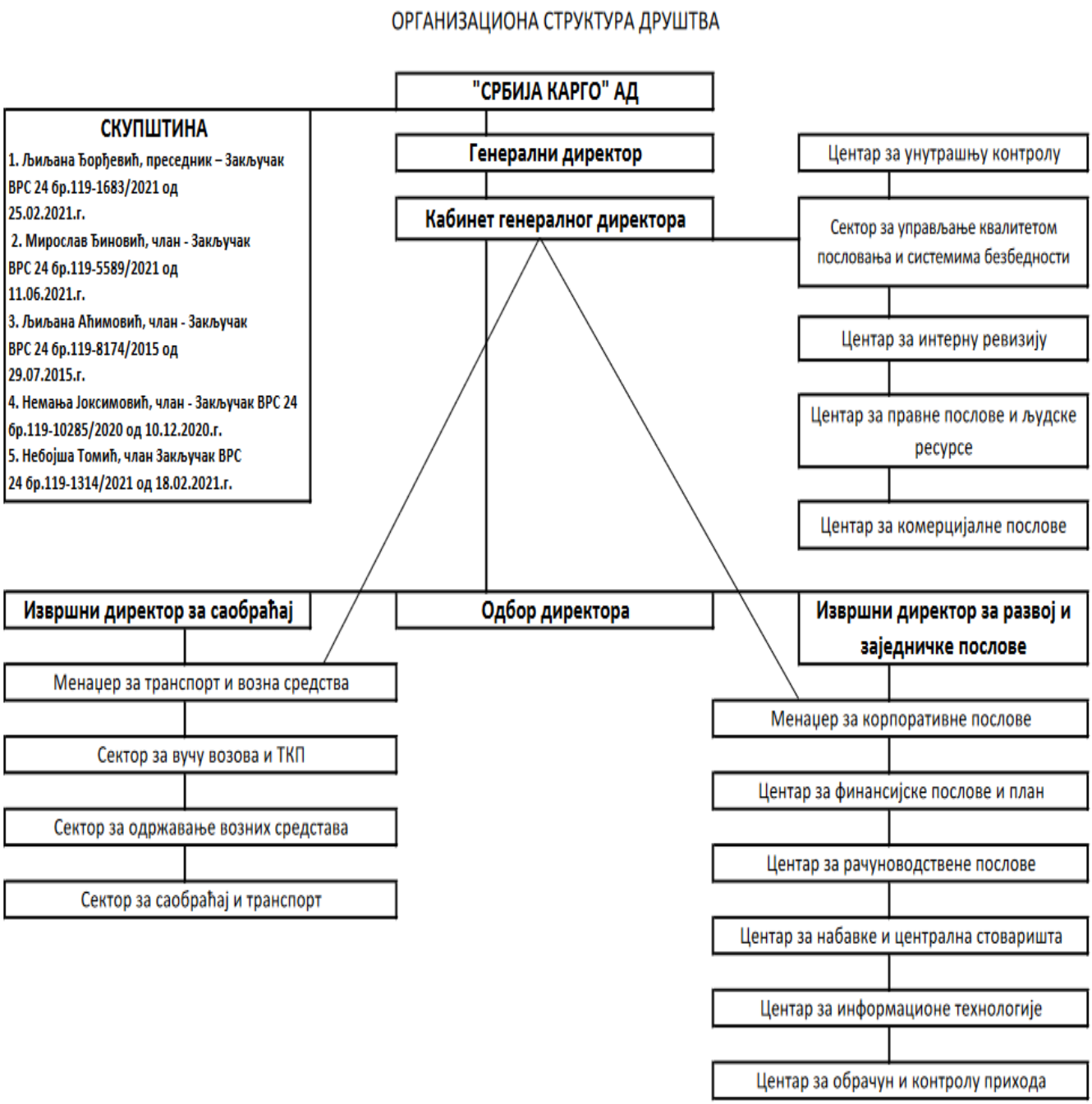
Мисија

Планови компаније су у функцији реализације њене визије и заснивају се на истраживању тржишта, планирању кадровских и возних капацитета, као и на организационој поставци, уз трајно удовољавање захтевима корисника и других заинтересованих страна применом високо стандардизованог пословања уз помоћ оспособљених и мотивисаних запослених. Своју мисију „Србија Карго“ а.д. испуњава у корелацији са запосленима и пословним партнерима, који афирмишу корпоративне вредности и стварају радно и пословно окружење засновано на сарадњи, поверењу, подстицању и сл.

Циљеви

Основни стратешки циљ „Србија Карго“ а.д. је повећање удела у превозу робе на транспортном тржишту, посебно у односу на друмски саобраћај, уз коришћење предности као што су могућност масовних превоза, поузданост и готово безначајан утицај временских прилика на редовно пружање превозних услуга. Циљ је са пословним партнерима изградити дугорочне – партнерске односе дефинишући облике сарадње са великим компанијама и највећим корисницима превозних услуга железницом, као што су Железара Смедерево, РТБ Бор, НИС, Термоелектрана Никола Тесла, рудници, произвођачи пољопривредних производа и др., а у домену пружања превозне услуге у међународном саобраћају, одабрати поуздане партнере у окружењу како би се развојем партнерских односа заједничким активностима радило на повећању обима превоза. Понуда комплетне услуге корисницима превоза подразумева организацију целокупног превоза, од захтева корисника превоза, преузимања робе на превоз, обраде докумената, утовара, отпреме и превоза, координације са осталим превозницима на превозном путу до наплате укупних трошкова превоза до упутне станице у земљи и иностранству на једном месту. Посебна пажња биће посвећена развоју превоза робе у контенерским возовима будући да је то предуслов за успешно позиционирање на транспортном тржишту, под којим се не подразумева само услуга превоза, већ и изградња робно-транспортног центра, набавка сопствених контејнера и услуга дистрибуције робе у локалном саобраћају по принципу „од врата до врата“. Менаџмент Друштва је организован да на адекватан и ефикасан начин управља Друштвом уз посвећеност унапређењу принципа корпоративног управљања кроз области: финансијске дисциплине, транспарентности и јавности пословања, развијености праксе са контролним окружењем и успостављању система интерних контрола, управљања ризицима, спречавању корупције, развоју пословне етике и др.

1.3. Организациона шема „Србија Карго“ а.д.



Душан Гарибовић именован је за в.д. генералног директора „Србија Карго“ а.д. Решењем ВРС 24 бр.119-8940/2017 од 14.09.2017.године. Мира Вукмировић именована је Одлуком Број: 1/2017-1129 од 05.10.2017.године за извршног директора за развој и заједничке послове у „Србија Карго“ а.д. Наташа Млинар Лежаја именована је Одлуком Број:1/2021-1616 од 25.03.2021.године за извршог директора за саобраћај у „Србија Карго“ а.д.

У Друштву има укупно **9** центара и **4** сектора, што са Кабинетом генералног директора чини укупно **14** организационих делова, и то:

- ***Кабинет генералног директора*** и послови који су организационо везани за Кабинет и органе Друштва, Скупштину и Одбор директора, обухватају послове остваривања пословодне, стручне и административне функције у Друштву.
- ***Центар за унутрашњу контролу*** врши контролу примене одредаба Закона о железници, Закона о безбедности у железничком саобраћају и Закона о интероперабилности железничког система, примену законских прописа у области привредног и правног пословања, и примену општих аката.
- ***Сектор за управљање квалитетом пословања и системима безбедности*** врши надзор, усклађивање, контролу и развојно усмеравање активности у вези успостављања, примене и побољшавања система управљања квалитетом пословања Друштва као и свим системима безбедности, заштите и финансијског управљања и контроле;
- ***Центар за обрачун и контролу прихода*** врши контролу достављених обрачуна превозних трошкова по корисницима превоза, решава рекламационе захтеве корисника превоза, врши рачунску и тарифску контролу и раздвајање транспортних прихода, израђује међународне обрачуне страним управама;
- ***Центар за интерну ревизију*** бави се контролом, анализом и испитивањем пословања и откривањем слабих места у систему управљања Друштвом и предлаже мере и активности за отклањање уочених недостатака или слабости у систему управљања.
- ***Центар за правне послове и људске ресурсе*** обавља правне послове, послове везане за пословну политику развоја људских ресурса и радно правне послове Друштва, у складу са законом и законским прописима.
- ***Сектор за вучу возова и ТКП*** организује обављање вуче возова на основу уговорених и очекиваних потреба превоза робе и обавља технички преглед кола и возова код примопредаје возова у саобраћају. Послови су организовани у секцијама и ОЈ.
- ***Сектор за одржавање возних средстава*** организује одржавање возних средстава на основу дефинисаних потреба превоза као и унапређења возних средстава на основу планова инвестиција. Послови су организовани по секцијама и ОЈ.
- ***Сектор за саобраћај и транспорт*** на основу пројектованог и креираног реда вожње за теретни саобраћај, систематизује податке о станичним и колским капацитетима у циљу њиховог рационалног коришћења ради организовања послова транспортног превоза робе за потребе корисника услуга. Послови се обављају у секцијама, одељењима и станицама.
- ***Центар за комерцијално – транспортне послове***, на основу утврђене пословне политике преговара и закључује уговоре са корисницима наших услуга, предлаже мере и стратегију наступања на транспортном тржишту.
- ***Центар за финансијске послове и план*** врши послове: обрачуна зарада и осталих примања, повлачења и отплате дугорочних кредита и зајмова и девизног платног промета, послове фактурисања централног обрачуна и наплате потраживања, послове праћења пореза и царина, прати расположива финансијска средстава и текућу ликвидност, израђује годишње планове пословања Друштва, и прати њихову реализацију.
- ***Центар за рачуноводствене послове*** врши послове састављања финансијских извештаја у складу са Законом о рачуноводству, рачуноводства трошкова по сегментима и фактурисање за Друштво, рачуноводства залиха; рачуноводственог надзора и контроле; обрачуна пореза;
- ***Центар за набавке и централна стоваришта*** организује и обавља послове набавки, стоваришног пословања, пописа имовине и обавеза и јавних набавки.
- ***Центар за информационе технологије*** врши послове управљања, контроле одржавања и развоја информационо комуникационе технологије.

АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022.ГОДИНИ

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022.ГОДИНИ

2.1 . Процењени физички обим активности у 2022.години

Процењује се да ће „Србија Карго“ а.д. у 2022. години превести око 8,55 милиона тона робе и остварити бруто приход од око 7,5 милијарди динара. Процена је да ће обим превезене робе у 2022. години бити мањи него што је планирано, највише због ограничавајућих фактора као што су инфраструктурни радови, забрана извоза одређених врста роба услед енергентске кризе, утицаја конкурентских компанија али и других видова саобраћаја, транспортних рута и др., али је процена да ће бруто приход од превоза бити већи од планираног јер су током 2022.године цене повећаване у два наврата, најпре због значајног раста цене дизел горива, а затим и због повећања цене електричне енергије.

Табела бр. 1: Обим превоза и бруто приходи од превоза у 2022. години (процена)

Ред. број	***ПОКАЗАТЕЉИ***	***Јединица мере***	***План 2022. године***	***Процена реализације 2022. године***
1.	Превезена роба	хиљ.тона	8.807,7	8.552,1
2.	Нетотонски километри	мил.нткм	2.208,0	2.262,5
3.	Утовар	хиљ.тона	5.778,5	4.867,6
4.	Истовар	хиљ.тона	4.842,1	4.907,3
5.	Приход од превоза	мил.дин	6.910,0	7.496,6
5.1.	Унутрашњи саобраћај	мил.дин	1.260,0	1.202,8
5.2.	Међународни саобраћај	мил.дин	5.650,0	6.293,8
6.	Просечан превозни пут 1т робе	км	250,7	264,6
7.	Приход по 1 нткм	дин/нткм	3,13	3,31
8.	Возови у саобраћају	број	16.207	15.546

У унутрашњем саобраћају, који чини 28,4% од укупног превоза робе, процењује се до краја године пад превоза робе у тонама за 17% у односу на планирани. Укупном паду унутрашњег превоза највише су допринела смањења обима превоза код следећих врста роба: празних приватних кола, цистерни товарених сумпорном киселином, лигнита и отпадног гвожђа – секундарних сировина. Резултати у оквиру унутрашњег саобраћаја би били значајно бољи да није дошло до неопходне санације пруге на деоници Деспотовац – Ресавица (услед чега су ове године изостале планиране количине превоза угља у унутрашњем саобраћају). Раст обима превоза у унутрашњем саобраћају бележи се при превозу каменог угља, доломита, затим нафте и нафтних деривата, фосфорне киселине и грађевинског материјала. Међутим и поред последње наведеног укупан обим превоза у унутрашњем саобраћају је забележио значајан пад.

У оквиру међународног саобраћаја, који чини 71,6% од укупног превоза робе, процењује се, до краја године, раст обима превоза робе у тонама за 4,1% у односу на планирани. Процењује се значајан пад обима превоза при извозу (16,2% мање од плана), али су ситуације у увозу (27,6% више) и транзиту (16,6% више) главни узрочници бољег резултата од планираног.

Смањење обима превоза у извозу последица је пре свега смањеног извоза житарица (кукуруза, пшенице и јечма), отпадног гвожђа и челика, затим метанола, сирћетне киселине, битумена, соје, мрког угља, меласе и шећера. Са друге стране приметно бољи резултати бележе се при извозу руде бакра и концентрата из РТБ Бор ка оближњим

морским лукама, преко граничних прелаза Димитровград, Прибојеље теретна и Шид. Континуирани раст извоза контејнеризоване робе се наставља. У односу на 2020. годину извоз товарених контејнера за овај период године је повећан за 70%, док је у односу на 2021. годину повећан за 42%. Видљиво је и значајно повећање извоза производа од гвожђа и нелегираног челика, празних приватних кола, глине, бензена, уљане погаче. Међутим и поред наведених повећања „Србија Карго“ а.д. је при извозу забележио за 16,2% лошији резултат од зацртаног.

Обим саобраћаја у увозу је значајно већи у односу на план за 2022. годину, чак 27.6%. Овој чињеници је пре свега допринео скок увоза лигнита углавном преко граничних прелаза Брасина и Димитровград за станицу Свилајнац. У првој половини прошле године железара у Смедереву је радила смањеним капацитетом, услед чега је у досадашњем делу ове године остварено значајно повећање увоза руде гвожђа, кокса и каменог угља из различитих праваца. Негативан тренд уочава се при превозу празних кола што може бити последица смањеног извоза, затим руде бакра и концентрата, хартије и картона, шећера, те целулозе. С обзиром на чињеницу да је Hbis group Iron & Steel убедљиво највећи корисник превоза СК са учешћем од скоро 30% у укупном обиму превоза – ефекат на обим превоза је јасан.

Прошлогодишњи проблеми везани за транзитни саобраћај и значајно продужени обрт кола, што се директно одражава на остварени обим превоза, су и даље на снази. Затвори пруге на главном коридору кроз Србију ограничавају интензивнији, нарочито транзитни, саобраћај преко граничног прелаза Суботица. На деоници од Шида до Руме значајно је успорена и отежана организација саобраћаја овом врло оптерећеном пругом, што такође доводи до продужења обрта кола, али и још важније, незадовољства клијената услугом превоза. Са друге стране, тржишна конкуренција у превозу робе железницом је најизраженија управо при превозима у транзиту, а чињеница је да приватни оператери од свих врста саобраћаја у транзиту имају највеће учешће.

У току 2022. године реализовани затвори пруга услед планираних и непланираних радова на реконструкцији и одржавању железничких пруга су са аспекта одвијања теретног саобраћаја били бројни и дуготрајни, и трајали су укупно **2297** дана, што је у Табели бр.2 приказано по деоницама на којима су били затвори пруга и по кварталима.

Табела 2: Прекиди у саобраћају због инфраструктурних радова у 2022.години

Затвори пруга	***дана***	***I-III 2022.***	***IV-VI 2022.***	***VII-IX 2022.***	***X-XII 2022.****	***I-XII 2022****
*Нови Сад- Суботица – реконструкција и модернизација од 07.04.2022.год.***	*дана*	*0*	*84*	92	92	*268*
*Стара Пазова-Нови Сад- затвор пруге од 01.02.2019.-17.09.2022. год.***	*дана*	*90*	*91*	79	0	*260*
*Црвени Крст-Матејевац-непрекидни затвор због санације пруге од 21.02.2022. год.***	*дана*	*24*	*91*	92	71	*278*
*Реконструкција деонице тунела Стражевица-Јајинци-Мала Крсна и реконструкција станице Мала Крсна од 15.05.2019.-22.06.2022. год.***	*дана*	*90*	*83*	0	0	*173*
Деспотовац-Ресавица -санација пруге од 15.12.2020.год.	*дана*	*90*	*91*	92	92	*365*
Зрењанин фабрика-Зрењанин – реконструкција од 04.01.2022.-02.04.2022.год.	*дана*	*86*	*2*	0	0	*88*
Суботица-Хоргош-Државна гр. – реконструкција и модернизација од 22.06.2021.-31.07.2022.год.	*дана*	*90*	*91*	31	0	*212*
Ниш-Брестовац-реконструкција 36/36/36/60 од 18.10.2021.год.	*дана*	*39*	*39*	39	30	*147*

Кикинда -МСК- замена елемената горњег строја	*дана*	*0*	*89*	92	0	*181*
Остали радови на одржавању пруга	*дана*	*95,5*	90,5	139	0	*325*
УКУПНО	*дана*	**604,5**	**751,5**	**656**	**285**	**2297**
***Процена**						
***** Помоћни превозни пут***						
Ресник-Панчево гл.ст.-Орловат-Нови Сад р.-Сомбор- Суботица						
Ресник-Панчево гл.ст.-Орловат- Зрењанин-Суботица						
Ниш-Пожаревац-Зајечар/Прахово пр.						

Извор података: Сектор за саобраћај и транспорт

2.2. Процена финансијских показатеља за 2022.годину

Процена финансијског пословања Друштва за 2022. годину дата је у финансијским извештајима који се налазе у прилозима – Прилог 1, 1а и 1.б:

- на дан 31.12.2022.године Друштво ће располагати пословном имовином у износу од око 23,8 млрд. динара, (сталном имовином од око 21,2 млрд.дин. или 89,4%, и обртном од око 2,5 млрд.дин. или 10,6%), капиталом у износу од око 9,8 млрд.динара и укупним обавезама у износу од 13,9 млрд. динара;
- у 2022. години, Друштво ће остварити укупне приходе у износу од 8,8 млрд.динара, укупне расходе од 10,2 млрд.динара и пословаће са губитком од 1,4 млрд. динара;
- на крају 2022. године Друштво ће располагати новчаним средствима у износу од око 241,2 милиона динара.

2.3. Анализа остварених индикатора пословања

Остварени индикатори пословања приказани су у **Прилогу 4**, и представљају квантифицирани однос између вредности одређених билансних позиција финансијских извештаја, планираних и реализованих, са циљем да омогуће веродостојну оцену финансијског положаја и активности предузећа. Најважнији индикатори пословања:

Укупни капитал

-У 2020.години укупни капитал је мањи за 8% у односу на план, и за 18% мањи у односу на реализацију претходне године, из разлога што је Друштво планирало да ће годину завршити са нето губитком од 1,7 млрд. динара, а пословало је са нето губитком од 2,26 млрд. динара. На резултат пословања, односно на висину губитка, утицали су првенствено смањени приходи настали као последица проглашане међународно пандемије од стране СЗО, што се одразило на забрану извоза житарица за Италију и смањења обима превоза од стране HBIS-a, COSCO и NIS. На негативан резултат су такође утицали неопходни и потребни радови на ревитализацији железничке инфраструктурне мреже у укупном трајању од 1.852 дана.

- У 2021.години укупни капитал је већи за 16% у односу на план и за 2% мањи у односу на реализацију претходне године, из разлога што је Друштво планирало да ће годину завршити са нето губитком од 2,23 млрд. динара а пословало је са нето губитком од 162,4 милиона динара. На резултат пословања првенствено је утицао отпис дуга од стране друштва „Инфраструктура железнице Србије“ а.д. по основу исплате приступа јавној

железничкој инфраструктури, приступа услужним објектима и услугама које се у њима пружају, као и за додатне и пратеће услуге које управљач пружа.

- У 2022. години укупни капитал је за 3% мањи у односу на план, и за 19% мањи у односу на реализацију претходне године и износи око 9,8 млрд.дин.

Тенденција смањења укупног капитала проузрокована је растом негативног резултата пословања, што се одразило на пораст обавеза из пословања.

Укупна имовина

Укупна имовина у 2020. години је реализована у износу од 26,6 млрд динара, у 2021.години 25,5 млрд динара, а у 2022.години се очекује износ од 23,8 млрд динара, у поређењу са планираним вредностима одступање је настало услед измене плана повлачења ЕБРД кредита.

Пословни приходи

- У 2020. години реализовани пословни приходи су за 11% мањи од планираних, а 15% мањи у односу на реализацију претходне године, услед текућих дешавања, везаних за проглашену пандемију изазвану вирусом covid -19, која је условила пад привредне активности како у Републици Србији, тако и у региону, земљама ЕУ па и у целом свету, што је имало директан утицај на пад прихода по основу железничког превоза робе. На пад прихода од превоза робе додатно су утицали многобројни и дуготрајни планирани и непланирани затвори пруга.
- У 2021. години реализовани пословни приходи су за 2% већи од планираних, а 10% већи од реализације претходне године. Пословне приходе у 2021. години увећала су средства у износу од 380 милиона динара опредељена за отклањање штетних последица проузрокованих епидемијом заразне болести COVID-19, односно за рефундирање трошкова у пословању, делом за трошкове зарада запослених а делом за остале пословне расходе у редовном пословању (Закључак Владе РС 05 Број:401-4130/2021 од 12. маја 2021.године); средства у износу од 14,3 милиона динара опредељена за једнократно новчано давање у циљу побољшања материјалног положаја запослених који имају коефицијент посла 3,00 и нижи, у нето износу од 5.000 динара по запосленом, са припадајућим порезима и доприносима за обавезно социјално осигурање (Закључак Владе РС 05 Број: 401-8971/2021-1 од 30. септембра 2021. године) као и средства у износу од 10,1 милион динара опредељена и у целости утрошена за инвестициону оправку железничког возног средства дизел локомотиве 661-118 (Уговор о додели финансијских средстава као стимулативна мера за унапређење комбинованог транспорта за 2019.годину, број 401-00-01165/2019-01).
- Процењује се да ће реализација пословних прихода у 2022.години бити већа за 6% у односу на планиране пословне приходе и на нивоу реализацију из 2021. године.

Пословни расходи

- у 2020. години реализовани су за 2% мање од реализације претходне године и на нивоу плана за 2020.годину;
- у 2021. години реализовани су за 3% мање од реализације претходне године и 13% мање у односу на планиране пословне расходе, првенствено услед мање реализованих трошкова нафте за вучу возова и трошкова колске најамнине РИВ (услед померања отпочињања радова на прузи Нови Сад – Суботица, па је изостало одвијање саобраћаја обилазним превозним правцима на којима се користи дизел вуча), самим тим било је и мање задржавање страних кола;
- процењује се да ће реализација пословних расхода у 2022.години бити за 9% већа од реализације претходне године, док ће у односу на планирану бити мања за 5%.

Пословни резултат, као разлика између пословних прихода и пословних расхода,

- у 2020.години пословни резултат износи -2 милијарде динара, а планиран је у износу од -1,1 милијарди динара, услед мање реализованих пословних прихода (првенствено прихода од превоза робе) у односу на пословне расходе;

- у 2021. години пословни резултат износи -1,03 млрд. динара, а планиран је у износу од -2,5 млрд. динара, услед мање реализованих пословних расхода (првенствено, трошкови РИВ-а, трошкови нафте за вучу возова, трошкови одржавања);

- процењена реализација пословног резултата у 2022. години износи -1,8 млрд. динара.

Нето резултат

-У 2020.години реализован је већи губитак у односу на планирани, и у односу на реализовани претходне године, услед мање реализованих прихода од превоза (у унутрашњем и међународном саобраћају), и више реализованих појединих трошкова, затим, формирањем резервисања за накнаде за отпремнине и резервисања за трошкове које запослени воде пред надлежним судовима у РС против Друштва (топли оброк, регрес и сменски рад) и др.

-У 2021. години реализован је мањи губитак у односу на планирани, услед знатно мање реализованих пословних расхода, првенствено трошкова нафте за вучу возова и трошкова колске најамнине РИВ (услед померања отпочињања радова на прузи Нови Сад – Суботица, па је изостало одвијање саобраћаја обилазним превозним правцима на којима се користи дизел вуча), самим тим мање је било и задржавање страних кола. Са друге стране, укупни приходи су реализовани знатно изнад планираних, услед отписа дуга од стране друштва „Инфраструктура железнице Србије“ а.д., у износу од 1.015.633.789,33 динара, ради отклањања штетних последица проузрокованих епидемијом заразне болести COVID-19 у 2021.години (Закључком Владе РС 05 Број: 401-11953/2021 од 23.децембра 2021.), као и отпуст дуга од „Инфраструктура железнице Србије“ а.д. по Споразуму о репрограму дуга (Споразумом о репрограму дуга (бр.1/2020-3700 од 25.августа 2020.године, укупан износ дуга 923 милиона динара).

Процењена реализација нето резултата у 2022. години износи -1,4 млрд. динара.

Број запослених

- у 2020. години износи 2320, приближно је на нивоу планираног броја и у складу је са Планом оптимизације броја запослених у „Србија Карго“, а.д. у периоду 2016. – 2020. године;

- број запослених у 2021. години је 2260 и 3% је мањи у односу на број запослених на дан 31.12.2020. године;

- процена је да ће на крају 2022. године у Друштву бити 2.203 запослених.

Просечна нето зарада

- у 2020. години износила је 57.665 дин. и за 5% је већа од реализације претходне године, услед промене вредности радног часа на 73,84 динара.

-просечна нето зарада у 2021. години изнсила је 61.768 дин. и за 7% је већа од реализације претходне године услед промене вредности радног часа на 77,53 дин.

-у 2022. год. вредност радног часа за обрачун и исплату зараде утврђена је у висини од 201,22 динара, процена је да ће у 2022.години просечна нето зарада бити око 68.403 дин што је за 11% је већа у односу на предходну годину.

Инвестиције имају тенденцију пада од 2020. године. Реализација прати повлачење остатка ЕБРД кредита. У 2022.години инвестиције имају тенденцију пада.

ЕБИТДА рацио показује да би добитак пре опорезивања, ако би искључили амортизацију и камату, у 2020. години -1,2 мил.динара, а у 2021.години 946,3 милиона динара, у 2022. години -494,6 милиона динара.

РОА-стопа приноса средстава рачуна се тако што се нето добит подели са укупним средствима. У 2020.години је износила -8,5; у 2021.години -0,4 за 2022.годину се процењује да ће износити око -6. Друштво је у 2020.години са губитком од 2,3 милијарде динара, у 2021. години са губитком од 162,4 милиона динара док се за 2022.годину процењује да ће пословати са губитком од 1,4 млрд. динара. Укупна средства за 2020.годину износе 26,6 милијарди динара, за 2021.годину 25,5 милијарди динара а за 2022.годину се процењује да ће износити 23,8 милијарди динара.

РОЕ- стопа приноса капитала рачуна се тако што се нето добит подели са капиталом. У 2020.години износила је -18,3; у 2021. години -0,9; за 2022. годину се очекује да буде око -14,5; из разлога што је нето добит у 2020.години -2,3 милијарде динара, у 2021.години -162,4 милиона динара а у 2022. години очекује се износ од -1,4 млрд. динара. Капитал за 2020.годину 12,3 милијарде динара, за 12,1 милијарде динара док у 2022. години очекивана вредност капитала износи око 9,8 милијарди динара.

Оперативни новчани ток представља новчани ток из пословних активности Друштва. У 2020. години износио је 15,8 милиона динара, у 2021. години -156,7 милиона динара очекује се да ће у 2022. години износити око 78,8 милиона динара.

Дуг/капитал, однос укупног дуга и капитала, индикатор задужености у 2020. години износио је 116,03, у 2021.години 105,3 у процени реализације за 2022.годину 141,6 и има тенденцију раста услед пораста укупних обавеза и при том смањења укупног капитала.

Ликвидност показује покривеност краткорочних обавеза укупним обртним средствима, односно способност предузећа да плаћа доспеле обавезе. У 2020. години износи 42,8; у 2021. години 41,1, а у 2022.години се очекује 32,1 и у паду је у односу на три претходне године из разлога повећања краткорочних обавеза.

На ублажавање пада ликвидности Друштва у 2021.години позитивно је утицао отпис дуга од стране Друштва „Инфраструктура железнице Србије“ а.д. у износу од 1.015.633.789,33 динара по основу исплате приступа јавној железничкој инфраструктури, приступа услужним објектима којима управља управљач инфраструктуре и услуга које у њима пружа, за додатне и пратеће услуге, ради отклањања штетних последица проузрокованих епидемијом заразне болести COVID-19 у 2021. години.[1]

% зарада у пословним приходима за 2020.годину износи 42,2; за 2021. годину 40,9 а за 2022.годину се очекује 43,4.

Кредитно задужење без гаранције државе у 2020 години износи 9,5 милиона динара, у 2021. години износи 4,4 милиона динара, а очекивана реализација за 2022. годину износи око 1,8 милиона динара, и односи се на отплату на лизинг узетих аутомобила.

Кредитно задужење са гаранцијом државе односи се на ЕБРД кредит за набавку 16 вишесистемских електролокомотива, стање дуга на дан 31.12.2020.годину износи 5,5 милијарди динара, на дан 31.12.2021. године 4,6 милијарде динара а очекивано стање дуга на крају 2022. године износи 3,1 милијарду динара.

Субвенције у 2021.години су реализоване у износу од 394,3 милиона динара. Од тога се 380 милиона динара односи на средства која су опредељена за отклањање штетних последица проузрокованих епидемијом заразне болести COVID-19, односно за рефундирање трошкова у пословању, делом за трошкове зарада запослених а делом за остале пословне расходе у редовном пословању, а износ од 14.302.521 динара на средства која су опредељена за једнократно новчано давање у циљу побољшања материјалног положаја запослених који имају коефицијент посла 3,00 и нижи, у нето износу од 5.000 динара по запосленом, са припадајућим порезима и доприносима за обавезно социјално осигурање. У 2022. години субвенције су реализоване у износу од 220 милиона динара.

1 Закључком Владе РС 05 Број: 401-11953/2021 од 23.децембра 2021. године усвојен је Програм о изменама и допунама Програма о распореду и коришћењу средстава субвенција за „Инфраструктура железнице Србије“ а.д. за 2021. годину.

Опредељени износ средстава од 220.000.000 динара искоришћен је за отклањање штетних последица проузрокованих епидемијом заразне болести COVID-19 у 2021. години.

Остали приходи из буџета

Друштво је добило средства у износу од 10.149.500,00 РСД за инвестициону оправку једне дизел локомотиве, као стимулативну меру за унапређење комбинованог транспорта за 2019.годину. Средства су искоришћена у целости.

2.4. Спроведене активности за унапређење процеса пословања у 2022.години

За „Србија Карго“ а.д. текућа година је била од стратешког значаја како због опоравка од последица пандемије Covid 19 на пословање, тако и у контексту даљег тржишног јачања и одговора на потребе корисника. У циљу остварења планираних пословних перформанси одржан је континуитет, ефикасност и оптимизација свих пословних процеса. Неке од активности које су предузимане током 2022.године у унапређењу пословања су:

- Потписан је уговор о коришћењу јавне железничке инфраструктуре ЖС дана 06.12.2021.год. а потом, по основу исказаних потреба, и Анекси Уговора о коришћењу јавне железничке инфраструктуре ЖС. У марту месецу 2022.одржана је online FTE B конференција за теретни саобраћај на којој су договорене измене и допуне важећег реда вожње као и предуговарање траса за нови ред вожње 2022/2023. год., у јуну месецу 2022. одржана је конференција Предлога реда вожње 2022/2023.г. за међународни теретни саобраћај на којој су конструисане трасе међународних теретних возова за нови ред вожње, а затим у јулу месецу и FTE D конференција за теретни саобраћај на којој су договорене измене и допуне важећег реда вожње као и уговарање траса за нови ред вожње 2022/2023. У јулу месецу одржана је конференција „Корекција траса међународних теретних возова после конференције ФТЕ Д и конструкција возова из унутрашњег теретног саобраћаја“ на којој су конструисане трасе свих теретних возова за нови ред вожње сходно годишњем захтеву СК.
- Услед наступања енергетске кризе на глобалном нивоу, која је проузрокована актуелним дешавањима у свету, „Србија Карго“ ад је Уредбом Владе РС ангажован на спречавању поремећаја на тржишту енергената и поред редовног превоза угља за потребе Електропривреде Србије додатно ангажован за превоз око 1.200.000 тона угља на разним превцима из Републике Српске, Црне Горе, Бугарске, Федерације Босне и Херцеговине као и у унутрашњем саобраћају, са планом да се наведене количине повећају (због чега су повећани непланирани трошкови у погледу одржавања возних средстава, дизел и електро локомотива и теретних кола серије *Eas* намењених за потребе превоза угља). Овакво стање захтева знатно инвестирање у инвестиционо и текуће редовно одржавање постојећих возних средстава. Редовним оправкама, дизел електричних локомотива серије 661 и електричних локомотива серије 461 и већим улагањем и оспособљавањем локомотива које су због ванредних оправки већег обима (удеси, замена неисправних дизел мотора итд.) ван саобраћаја у најкраћем временском року би се обезбедило повећање броја локомотива у саобраћају. Такође редовном оправком теретних кола серије *Eas* „Србија Карго“ ад би могао да одговори захтевима тржишта.
- С обзиром да је један од најважнијих циљева „Србија Карга“ развој превоза робе у контенерским возовима, „Србија Карго“ је, сагледавши постојеће стање и потребе за превозом робе контенерима, покренуо пројекат реализације ремонта 30 плато вагона серија Sgnss и Regs, који ће се финансирати из сопствених средстава. Транспорт робе контенерима данас је најдоминантнији вид превоза на свету. Употребом контенера повећава се комплементарност различитих видова превоза и поспешује њихова сарадња у

транспортном ланцу кроз лакше кретање и стандардизацију терета. Пројекат ремонта плато вагона настао је сагледавањем постојећег стања и транспортне тражње у превозу робе у посматраном периоду, краткорочно, до 2023. године и дугорочно до 2035. године, а извршена је анализа по релацијама, планираном превозу и токовима роба, планираним приходима и расходима. Очекује се да ће пројекат значајно утицати на квалитет наших услуга, њихову конкурентност, квалитет теретних кола као и на раст и развој железничог теретног Ремонт ових плато вагона уговорен је са два домаћа ремонтера, Фабриком „Желвоз“ из Смедерева, која је задужена за редовну оправку 15 кола серије Sgnss и ремонтном радионицом „МИП-РШВ“ из Ћуприје, која ће ремонтовати 15 кола серије Regs. Ово је један од највећих пројекта који се тренутно реализује у нашој компанији, вредан преко 13,3 милиона динара и који се финансира из сопствених средстава. Овим ремонтом биће обухваћена демонтажа, детаљан преглед и оправка свих склопова и сигурносних уређаја, оправка и провера геометрије постоља кола, комплетна оправка пода, као и антикорозивна заштита. За све обављене радове у редовној оправци добија се одговарајућа гаранција од ремонтера, а радови ће се изводити према најстрожим европским стандардима и важећим техничким прописима. Уговором је предвиђено и да сва опрема која ће бити уграђена у ове вагоне мора испуњавати европске нормативе квалитета, што значи да ће кола ће бити потпуно интероперабилна. Обзиром да је тенденција ЕУ у повећању обима железничког саобраћаја, поготово превоз контејнера, како због економичности, тако и због потребе за смањењем загађења животне средине, што је једна од основних предности железничког транспорта. Оправданост ове инвестиције се огледа у томе да наша компанија, овим ремонтом, жели да се припреми за успешан наступ на тржишту као друштвено одговорни оператер у условима отвореног тржишта транспорта робе, усклађивањем техничких спецификација својих теретних кола са потребама привреде и у складу са прописима заштите животне средине.

- Србија Карго“ а.д. наставио је своју законску обавезу, прописану Законом о безбедности у железничком саобраћају, и успешно извршио сертификацију радионице за одржавање локомотива у Руми. Сертификат о испуњености услова радионице за одржавање железничких возила у Руми је издат са роком важења од 5 година и односи се на редовно и ванредно одржавање дизел електричних локомотива серија 621, 644, 661 и 664. Наведене серије локомотива ће и у наредном периоду одржавати у овој радионици. Нашој компанији овај сертификат отвара још један зелени сигнал за учешће у модерном, ефикасном, поузданом саобраћају. Радионица за одржавање вучних возила у Руми, која је део Секције ЗОВС Нови Сад, је главна веза између Руме и Брасине, односно наше државе са Федерацијом Босне и Херцеговине и Републике Српске, на чијој деоници се одвија велики обим саобраћаја. Радници у овој радионици су у првом полугодишту текуће године, оставирили 55 оправки локомотива од 68 колико је ушло у радионицу.

- У буџету Републике Србије за 2022.годину је дефинисано/планирано у Општим условима, члан 3.став 1.А.I/2 издавање гаранције Европској банци за обнову и развој за Акционарско друштво за железнички превоз робе „Србија Каро“ Београд по основу уговарања зајма за набавку и реконструкцију возних средстава (Пројекат обнове возних средстава) у износу од ЕУР 43.000.000,00. Акционарско друштво за железнички превоз робе „ Србија Каро“ Београд и Европска банка за обнову и развој треба да закључе Уговор о зајму бр.53274 ради финансирања Пројекта: Обнова теретног возног парка Србије, за шта је Скупштина „Србија Карго“ а.д. дала одобрење Одлуком 5/2022-181-88 дана 28.10.2022.године. Средствима зајма ће се финансирати набавка дизел локомотива за вучу теретних возова, дизел маневарских локомотива, нових теретних кола, оправка теретних кола и консултантске услуге за *PIU (Project Implementation Unit – Jedinica za implementaciju projekta)* и за надзор.

2.5. *Спроведене активности у области корпоративног управљања*

„Србија Карго“ а.д. од 2016.године примењује Кодекс корпоративног управљања који је донела Привредна комора Србије као референтни национални кодекс у овој области, као скупу правила по којима функционише унутрашња организација јавног предузећа, избор директора и чланова органа управљања, надзор оснивача као власника, систем планирања, извештавања и мерења постигнутих резултата у циљу транспарентности рада.
Предузеће поштује најбољу пословну праксу и адекватно планира обавезе, обелодањује планове набавки, спроводи поступак избора и уговарања у складу са прописима из области јавних набавки. У свом пословању Предузеће се придржава добрих пословних обичаја, подржава фер тржишну утакмицу и не користи средства нелојалне конкуренције. Систем планирања и контроле перформанси прилагођен је економској ефикасности и развоју као и реалним потребама Друштва, планови Друштва садрже јасне циљеве, постоји висок ниво финансијске дисциплине, као и поуздано и потпуно информисање јавности о релевантним информацијама битним за рад Друштва, што представља јасне показатеље доброг корпоративног управљања Предузећа. У свом пословању Друштво је оријентисано на одговоран однос према друштвеној заједници и заинтересованим странама при чему у својој пословној политици примењује и поштује друштвене, етичке, еколошке и економске вредности. Запослени као заинтересована страна остварују своја права у складу са Законом о раду и Колективним уговором, при чему Предузеће посвећује посебну пажњу побољшању услова рада, поштујући безбедност и заштиту на раду и социјалну заштиту запослених. Посебна пажња се усмерава ка едукацији, различитим видовима усавршавања, додатног образовања и различитих обука запослених у складу са могућностима Друштва. Брига о корисницима која се остварује кроз перманентно подизање квалитета услуга и комуникације са циљним корисницима и која представља важан сегмент друштвено одговорног пословања, као и активна сарадња са Владом Републике Србије, ресорним министарством, великим корисницима, синдикатима и другим актерима, који су битни за пословање и која се стално унапређује у циљу побољшања пословног амбијента и пословне делатности Друштва, такође су показатељи квалитетног и одговорног корпоративног управљања Друштва. Друштвено одговорно пословање представља део пословне стратегије и саставни је део пословне политике Друштва, при чему се наставак ангажовања у овом сегменту очекује и у наредном периоду. Опредељење Друштва је одрживи развој који се остварује поштовањем еколошких и других интереса заједнице, континуираним побољшањем и превенцијом загађивања, системским начином управљања процесима који доприносе заштити животне средине.
Друштво је успоставило систем управљања у коме централну улогу у управљању Друштвом има Одбор директора који је одговоран за реализацију постављених циљева и остваривање резултата, док акционар своја права и контролу врши преко Скупштине акционарског друштва за железнички превоз робе. Постављени су јасни стратешки корпоративни циљеви: професионално и одговорно руковођење, ефикасност органа управе који делују у најбољем интересу Друштва у циљу повећања имовине и вредности друштва као и висок ниво транспарентности и јавности у пословању друштва.
Усвојен је План интегритета, са свим у складу са националном стратегијом и смерницама за борбу против корупције. Разрађене су кључне политике, принципи и процедуре које функционишу у пракси пословања Друштва и то: Кодекс пословне етике, Правилник о поступку унутрашњег узбуњивања, Интерни план о спречавању корупције у јавним набавкама, Акциони план за спровођење антикорупцијских мера, Приручник за едукацију запослених у Друштву о остварењу нулте толеранције на корупцију у Републици Србији, Пословник о раду Одбора директора, Пословник о раду Скупштине, Информатор о раду

Друштва. Донет је Кодекс родне равноправности у„Србија Карго“ а.д. који има за циљ унапређење родне равноправности у радном/пословном окружењу Друштва и спречавање дискриминације запослених по било ком основу. Именована је и Комисија за ревизију у складу са одредбама Закона о привредним друштвима и Закона о ревизији.
Анализа достигнутих пословних резултата, као и степена у којем су у процесу њиховог остваривања испоштовани интереси оснивача, корисника услуга и шире друштвене заједнице, али и запослених као најважнијих категорија које имају легитиман интерес за пословање Друштва, даје основа за тврдњу да је „Србија Карго“а.д успоставило веома добру праксу корпоративног управљања. Истовремено, та анализа је основа за планирање активности које треба да омогуће одржавање, као и евентуално побољшање одређених параметара у будућности.
Управљање Друштвом је организовано на начелу транспарентности пословања, и у том циљу се на интернет презентацији Друштва објављују елементи пословања од нарочитог значаја за јавност. Предузеће се придржава високих стандарда транспарентности и објављивања у вези са трошковним и приходним структурама, што омогућава њихово повезивање са најважнијим активностима, а финансијски извештаји су сачињени у складу са захтевима Међународних рачуноводствених стандарда и Међународним стандардима финансијског извештавања. Обелодањивања у Напоменама уз финансијске извештаје садрже детаљне описе и структуре позиција као што су приходи од продаје, посебно структура прихода од продаје услуга и осталих прихода. На страни трошкова детаљно су дате структуре свих насталих трошкова по врстама.
У складу са стратегијом развоја интерне финансијске контроле у јавном сектору у Републици Србији која има за циљ да имплементира финансијско управљање и контролу и интерну ревизију у свеукупни систем управљања у јавном сектору, усвојен је План активности за имплементацију финансијског управљања и контроле - ФУК;
Од великог значаја за примену високих стандарда у области корпоративног управљања је и дефинисање Регистра оперативних ризика сектора/центара у Друштву, као и Стратегије управљања ризицима.
Један од корака на путу унапређења корпоративног управљања који ће допринети бољем праћењу, извештавању и одговорности за резултате пословања јавних предузећа, је и увођење информационе платформе и прелазак на електронски систем извештавања којим се прати опредељење Владе Републике Србије у области дигитализације и информационе трансформације. У сарадњи са Министарством привреде, у оквиру Пројекта "Реформа локалних јавних финансија II", РЕЛОФ2 је спровео и обуке и менторинг подшку за кориснике будућег софтвера у градским и општинским управама и локалним јавним предузећима. Софтвер подржава прецизно планирање и извештавање о извршењу активности јавних предузећа и њихових буџета, контролу трошкова, побољшање видљивости и доступности информација о пословању.
Управљање Друштвом је транспарентно за све заинтересоване актере и учеснике на тржишту. Скупштина и Одбор Друштва и оснивач располажу свим информацијама потребним за рад и одлучивање, а редовно се врши објављивање пословних и других информација које омогућавају да корисници услуга, добављачи и шира јавност на истинит и објективан начин буду упознати са чињеницама и догађајима од значаја за пословање.

2.6. *Остварење циљева који су планирани Програмом пословања за 2022.годину*

У 2022. години, активности које су се предузимале биле су усмерене на обезбеђивање конкурентности услуга, одржавање лидерске позиције на постојећим тржиштима са циљем постизања оперативне ефикасности. Активности за унапређење процеса кључних за пословање Друштва у 2022.години спровођене су кроз праћење остварења успешности

пословања по моделу оцене кључних показатеља успешности у односу на планске величине и одвијале су се у функкцији реализације постављених дугорочних циљева узимајући у обзир специфичности пословања. Полазећи од циља повећања конкурентности железничког саобраћаја у односу на друге врсте саобраћаја, Друштво ће активностима као што су конкурентнији наступ на тржишту, подизање квалитета услуге и континуирано праћење и анализа тржишта, успети да до краја 2022. године највећим делом оствари планирани обим превоза робе (око 8,55 милиона тона робе), што је веома добар резултат имајући у виду отежавајуће околности као што су многобројни инфраструктурни радови на железничкој мрежи Србије, актуелна ситуација на железничком робно-транспортном тржишту и појачана директна конкуренција.У контексту обезбеђивања стабилне тржишне позиције, мере су се односиле на развој маркетинг концепта, истраживање захтева корисника и пласман нових услуга, док је пуна сатисфакција остварена као ефекат низа пословних активности прилагођених новонасталим тржишним околностима. У том смислу, Србија Карго је пружањем добре и квалитетне услуге успео да оствари и свој циљ да сачува превозе у сарадњи са великим привредним субјектима као што су: HBIS Group Iron & Steel, Zijin, Elixir Group, PEARL, НИС и ЕПС, са тенденцијом да и надаље задржи што више ових профитабилних и стратешки важних превоза. Србија Карго предузима све мере остварења циља развоја и пласирања нових услуга, поготово превоза робе у контенерским возовима као вида превоза који се фаворизује у будућности, кроз унапређење сарадње са свим учесницима у интермодалном транспортном ланцу, планирањем инвестиција у теретна кола за интермодални транспост и континуираним праћењем потреба на тржишту уз идентификацију нових захтева корисника превоза.

ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ У 2023.ГОДИНИ

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023.ГОДИНУ

3.1. Циљеви Друштва у 2023.години

Циљ „Србија Карго“ а.д. (СК) је развој, унапређење и обезбеђивање континуираног и квалитетног обављања послова, ради задовољавања потреба корисника услуга и поред многобројних најављених препрека.
Програмом пословања за 2023. годину предвиђа се обим превоза од 8,53 милиона тона, обим рада од 2,2 милијарди нткм и бруто приход од превоза робе у износу од 9,34 милијарди динара.
Приликом планирања обима превоза за 2023. годину, пошло се пре свега од најављених многобројних инфраструктурних радова на железничкој мрежи Србије, актуелне ситуације на железничком робно-транспортном тржишту, као и континуираног наставка превоза у сарадњи са значајним корисницима улуга СК (превасходно HBIS Group Iron & Steel, Zijin, Elixir Group, PEARL, НИС и ЕПС). Неизвесност по питању кризе, која је настала услед утицаја ширења вируса Covid-19, је и даље присутна, али у мањој мери у односу на претходне године. Дешавања на тржишту металне индустрије се стабилизују и очекује се повратак на постигнуте резултате од пре почетка глобалног успоравања протока роба и добара, као последице ширења вируса Covid-19.
Пролонгирање почетка радова на појединим пружним деоницама пролонгира и негативан утицај самих затвора и реконструкција пруга на остварење обима превоза. Према последње ажурираној (21.10.2022.) Изјави о мрежи за 2023. годину ИЖС на прузи Београд – Суботица – државна граница (Келебија), на деоници пруге Нови Сад – Суботица (тотални затвор пруге је отпочео почетком априла 2022. године), завршетак радова се предвиђа за први квартал 2025. године. Грађевинска реконструкција деонице Сићево – Димитровград ће према најавама отпочети током I квартала 2023. године и трајаће до IV квартала 2025. године. (динамика обуставе саобраћаја је 36ч/36ч/36ч/60ч уз планирани тотални затвор од 100 дана). Од октобра 2021. год. отпочела је и реконструкција деонице од Ниша до Брестовца уз динамику 36ч/36ч/36ч/60ч. Од априла 2022.год. саобраћај се одвија дизел вучом, а завршетак радова је планиран за III квартал 2023. године. Како ће се наведени радови изводити истовремено, са истом динамиком (36 часова саобраћај - 36 часова затвор пруге) саобраћај возова ће бити организован наизменично (саобраћај возова на релацији Ниш – Брестовац ће се одвијати за време затвора Ниш – Димитровград и обратно). За I квартал 2023 планиран је почетак изградње северне обилазнице око Ниша и процена је да ће радови бити завршени до III квартала 2024. године.
Поред најављених реконструкција и радова у Србији и у околним земљама су најављени радови који ће негативно утицати на обим превоза Србија Карга. Ипак, и поред свих отежавајућих околности – наставак извоза руде бакра и увоза угља, потенцијал превоза везаних за смедеревску железару и Elixir Group, као и превоз у контејнерском саобраћају, дају простор за умерени оптимизам и очекиване натуралне показатеље, који су ипак нешто испод нивоа постигнутог током 2022. године. На смањење ће превасходно утицати енергетска криза, инфраструктурни радови и појачана конкуренција на железничком робно-транспортном тржишту, што ће се највише одразити на транзитни саобраћај, као и при извозу робе.

Последње предвиђање Министарства Финансија је да ће пораст БДП-а у 2023. години износити 2,5%. Полазећи од раста БДП за 2023. годину, свих најављених инфраструктурних радова, као и најављених одређених повећања, али и смањења, обима превоза, планиран је обим превоза од 8,53 милиона тона и бруто приход од оствареног превоза од 9,34 милијарди динара.

3.2. Кључне активности потребне за достизање циљева

Ради остварења планираних прихода за 2023. годину, Комерцијалном политиком Србија Карго за 2023. годину предложене су следеће мере:
- уговарање цена превоза које ће бити стимулативније и конкурентније, како у односу на цене осталих видова саобраћаја, тако и у односу на конкурентне железничке правце, нпр. Коридор 4 и остале конкурентске превознике;
- фаворизовање превоза робе у комплетним возовима кроз одобравање повластица по прогресивној скали и циљано смањење неисплативих превоза група кола и појединачних пошиљака;
- праћење услова на транспортном тржишту земаља у окружењу, и кроз заједничке наступе према привредницима, покушај скретања токова роба на железнички превоз;
- усклађивање цене превоза са променама трошкова реализације превоза;
- спречавање крађе робе у транспорту;
- вођење рачуна о смањењу трошкова RIV најамнине, тако што ће се кроз дефинисање услова и цена превоза робе за 2023. годину водити рачуна да исти буду ослобођени накнада RIV-а;
- зарачунавање додатка за обилазни превозни пут корисницима превоза у мери у којој железнички превоз робе може да остане конкурентан.

3.3. Анализа тржишта

Уредбом Владе Републике Србије утврђени су приоритетни превози у железничком саобраћају који се обавља на мрежи пруга РС, у циљу спречавања поремећаја на тржишту снабдевања робом: енергентима и другом робом од виталног значаја за обављање делатности привредних субјеката у Републици Србији. Привремена мера из ове уредбе односи се на превозе који се обављају на мрежи пруга у РС и то: превоз угља, мазута, нафте и нафтних деривата; превоз руде гвожђа, руде кокса и руде бакра, готових производа од гвожђа и челика; контејнерски превоз робе широке потрошње; превоз киселина.

Анализом тржишта уочено је да су значајни привредни субјекти у Републици Србији оријентисани на железницу што и даље остаје значајан генератор превоза робе железницом. У новонасталим околностима Србија Карго ће настојати да задржи што више профитабилних и стратешки важних превоза. Ипак, с обзиром на инфраструктурне радове у Мађарској, транзитни саобраћај преко Суботице ће бити веома угрожен. Сходно чињеници да се скоро 70% транзитног саобраћаја СК одвија преко овог граничног прелаза – неминовно је да ће доћи до смањења обима превоза у транзиту.
Основни циљ Друштва је да својим активностима на тржишту настави да, поред горе наведених превоза, који су већ уговорени и чија реализација се очекује у текућој, али и 2023. години, уколико се укаже могућност реализује и нове превозе који доносе значајну добит. Остваривање планираног обима превоза, уз адекватне цене превоза и ефикасније искоришћење ресурса којима се тренутно располаже представља један од најважнијих циљева у 2023. години.

У наредном периоду „Србија Карго“ а.д. очекује изазов да задржи постојеће клијенте, који ће своје превозе и даље реализовати преко Србије, чиме ће се одржати конкурентност српског железничког коридора за превозе из земаља западне Европе и обратно.

Основни ризици за реализацију планираног обима превоза леже у следећем:

- главни ризик чине затвори пруга услед инфраструктурних радова на мрежи који ће имати утицај на поузданост и продужена времена транспорта. Баш у овом сегменту затвори пруга могу негативно утицати на транзитни превоз преко Србије, јер ће у случају смањења поузданости превоза и повећаног обрта, транзитни правац изгубити на значају;
- посебан ризик представља преусмеравање превоза на друге превознике регистроване у Републици Србији („Комбиновани превоз“, „Деспотија“, „Rail Transport Logistic“, „Transagent Operator“, „Eurorail Logistics“, „Pannon Rail“, „Global Neologistics“, „Локотранс“, „PIMK“, „ENNA“), уз очекиван долазак нових оператера у наредном периоду. Према последњим истраживањима учешће приватних оператера у укупном превозу робе на железничкој мрежи Србије је изнад 20%;
- додатни ризик у пословању „Србија Карго“ а.д. представља Коридор IV, који повезује Средњу Европу са Блиским Истоком, преко Румуније и Бугарске, као и друге алтернативне превозне руте, поготово после најаве нових радова на инфраструктурној мрежи.

Смањење ризика може се постићи добром стратегијом и квалитетом услуге, оправком и враћањем у саобраћај већег броја вагона, развијањем превоза на осталим правцима, и добром пословном политиком.

3.4. Ризици у пословању и план управљања ризицима

Стратегија управљања ризицима Акционарског друштва за железнички превоз робе „Србија Карго“ Београд ("Службени гласник ЖС", број 44/2020“), представља стратешки документ који употпуњује даљи развој система ФУК-а и има за циљ да се у Друштву уведе пракса управљања ризицима и успостави оквир којим ће се и у будућем периоду развијати сам процес управљања.

Ризици у пословању у вези са одвијањем железничког саобраћаја

Контрола ризика из области безбедности и интеоперабилности железничког саобраћаја спроводи се у складу са позитивним законским прописима, подзаконским актима и интерним прописима и документима друштва.

Законски прописи који прописују мере за контролу ризика у вези са одвијањем железничког саобраћаја су Закон о безбедности у железничком саобраћају ("Службени гласник РС", број 41/2018) и Закон о интероперабилности железничког система ("Службени гласник РС", број 41/2018).

Стратегија управљања ризицима Акционарског друштва за железнички превоз робе „Србија Карго“ Београд ("Службени гласник ЖС", број 44/2020, представља стратешки документ који употпуњује даљи развој система ФУК-а и има за циљ да се у Друштву уведе пракса управљања ризицима и успостави оквир којим ће се и у будућем периоду развијати сам процес управљања.

У Друштву је, према одредбама наведених Закона уведен Систем управљања безбедношћу (СУБ). Систем управљања безбедношћу је документован Приручником СУБ и пратећим процедурама.

Наведена документација третира ризике у вези са обимом и врстом делатности Друштва (железнички превоз робе и одржавање возних средстава). Поред контроле ризика у вези са основном делатношћу контролишу се и ризици у вези са услугама екстерног одржавања, снабдевања материјалом и резервним деловима, ангажовањем подизвођача као и утицаја активности трећих лица.
Контрола ризика је активност у оквиру Друштва која обухвата следеће елементе:
- дефинисање делатности (процеса) за које се анализирају ризици;
- идентификација ризика;
- дефинисање мера за контролу идентификованих ризика;
- увођење мера контроле ризика;
- праћење спровођења мера и
- увођење неопходних побољшања мера за контролу ризика.

Ризици у вези са делатношћу Друштва, утврђују се према дефинисаним циљевима а деле се на стратешке и оперативне ризике.

Стратешки ризици:

- неостваривање планираног обима одржавања возних средстава;
- неликвидност;
- немогућност остваривања пројектованог степена финасирања из сопствених прихода;
- немогућност остваривања пројектованог обима рада(превезене тоне- у хиљ. тона и нетотонски километри – у мил. НТК);
-немогућност остварења пројектоване продуктивности (нетотонски километри по запосленом);
- немогућност остварења пројектованог прихода од превезене робе (у хиљ. динара и то за унутрашњи и међународни саобраћај);
- немогућност одржавања оптималног броја запослених (при смањењу броја запослених, дефинисано пословном политиком Друштва, водити рачуна о оптималном броју запослених који је потребан за функционисање система и повећање продуктивности рада према утврђеним плановима);
- угрожавање безбедности и здравља на раду (ризик не испуњавања прописаних безбедоносних и здравствених услова за безбедан рад – испуњење безбедоносних услова из Акта о процени ризика);
- угроженост циљева безбедности утвђених Стратегијом и плановима праћења СУБ који се односе на показатеље несрећа „исклизнућа воза или маневарског састава и показатеље несрећа на путним прелазим“ у складу са „Стратегијом и плановима праћења Система управљања одржавањем „Србија Карго“ а.д. “

Оперативни ризици:
Успостављањем система управљања квалитетом у Друштву се у складу са Процедуром „Процена и рангирање ризика и прилика УКП“ (П.УКП.08) води Регистар ризика на запису ЗП.УКП.08.00.01. У наведеном регистру су евидентирани идентификовани ризици стратешки и оперативни ризици.
Оперативне ризике дефинишу и третирају Сектори/ Центри у оквиру својих организационих целина у складу са дефинисаним пословним процесима.
Мере контроле ризика које се примењују у Друштву су:
- за оперативне активности - процедуре и поступци прописани правилницима, пословницима, упутствима, наређењима и сл.

- за одржавање возила - обављањем прегледа возила и потребног скупа радова предвиђених технолошким поступком у складу са прописима и досијеом за одржавање возила;
- за опрему - примена захтева и услова дефинисаних прописима, техничким спецификацијама, објавама UIC, релевантним стандардима, упутствима произвођача и сл;
- за запослене - селекција кандидата при запошљавању, провера здравствене и стручне оспособљености, стручни испит, редовна и ванредна провера стручне и здравствене способности, евиденција присутности на послу и сл.
- за активности добављача, извођача и подизвођача - уговор о набавци са дефинисаним захтевима и условима у погледу безбедности;
- за управљање - прецизно дефинисање одговорности, потребне компетентности и искуства и сл.

Друштво је усвојило документа *„Стратегија и планови праћења Система управљања безбедношћу „Србија Карго“ а.д.* “ ("Сл. гласник ЖС" бр. 58/2021) као и *„Стратегија и планови праћења система управљања одржавањем“* до 12.07.2025.год. (Одлука Одбора директора бр.4/2022-1288-320 од 31.01.2022.) .

Наведеним документима су дефинисани приоритетни заједнички показатељи и циљеви безбедности који се односе на несреће и незгоде и отказе техничких система теретних кола. У случају угрожавања прокламованих циљева и у зависности од степена њиховог угрожавања предузимају се корективне мере контроле ризика или се спроводе поступци за доношење и спровођење акционог плана за контролу ризика.

У свом редовном пословању, Друштво је у различитом обиму изложено одређеним **финансијским ризицима**:

Ризику од промене курса страних валута који проистиче како из будућих пословних трансакција, тако и из значајних девизних обавеза према иножелезничким управама, као и инодобављачима. С једне стране, промена курса у смислу пада вредности динара, првенствено у односу на евро, повећава трошкове кроз повећане негативне курсне разлике и веће обавезе прерачунате у динарски износ. С друге стране, промена курса у смислу јачања вредности динара, првенствено у односу на евро, може утицати на мање приходе исказане у динарима у билансу успеха од планираних, с обзиром да Друштво остварује значајан износ девизних прихода.

Ризику ликвидности који има за циљ да обезбеди да Друштво своје обавезе измирује у року доспећа. На ликвидност Друштва знатно утиче и велики број принудних наплата по правосудним и извршним тужбама запослених за регрес, топли оброк и сменски рад из претходних година.

Ризику од неблаговремене наплате потраживања по основу извршених услуга превоза и осталих услуга (стајарина, оправке теретних кола), што би за последицу имало кашњење и измиривање свих текућих обавеза „Србија Карга“ а.д.

Управљање ризицима у Друштву је усмерено на минимизирање потенцијалних негативних утицаја на финансијску позицију и пословање Друштва.

3.5. Планирани индикатори пословања за 2023.годину

Остварени индикатори пословања представљају квантифицирани однос између вредности одређених билансних позиција финансијских извештаја, планираних и реализованих, са циљем да омогуће веродостојну оцену финансијског положаја и активности предузећа.

Најважнији индикатори пословања:

Укупни капитал планиран за 2023.годину износи 8,2 милијарде динара, и у односу на очекивану реализацију из 2022.године је мањи за 16%, услед планираног негативног резултата пословања и пораста обавеза из пословања.

Укупна имовина планирана за 2023.годину износи 23,1 милијарду динара, и мања је од очекиване реализације из 2022.године за око 3%, услед планираног смањења билансне позиције некретнине постројења и опрема.

Пословни приходи планирани за 2023.годину износе 9,5 милијарди динара, и већи су од очекиване реализације за 2022.годину за 22%, услед планираног повећања прихода од превоза робе, планираних прихода од накнаде за коришћење кола у затвореним гарнитурама и др.

Пословни расходи планирани за 2023.годину износе 11 милијарди динара, већи су за 16% у односу на очекивану реализацију 2022.године, због више планираних трошкова дизел горива и ел.енергије за вучу возова, трошкова колске најамнине теретних кола у међународном саобраћају – РИВ и др.

Пословни резултат, као разлика између пословних прихода и пословних расхода, планиран је у износу од -1,57 млрд. динара.

Нето резултат се планира у износу од -1,62 млрд. динара.

Број запослених на дан 31.12.2023. године износи 2.203 запослених.

Просечна нето зарада се планира у износу од 79.659 РСД, већа је за 16% у односу на очекивану реализацију 2022.године. На висину просечне нето зараде утицало је усвајање Анекса 2 Колективног уговора којим је вредност радног часа за обрачун и исплату зараде повећана са 201,22 на 230,00 динара, без пореза и доприноса.

Инвестиције за 2023.годину, из сопствених средстава планиране су у износу од 196,1 милион динара, из позајмљених средстава планиране су у износу од 1,77 милијарди динара.

ЕБИТДА рацио показује да би губитак, ако би искључили амортизацију и камату у 2023.години износио -709,3 милиона динара.

РОА-стопа приноса средстава, однос нето добити и укупних средстава, планирани РОА за 2023.годину износи -7,0202.

РОЕ- стопа приноса капитала, однос нето добит и капитала, планирани РОЕ за 2023. износи -19,7169.

Оперативни новчани ток, планиран за 2023.годину износи -105,4 мил.динара и представља нето одлив готовине из пословних активности Друштва.

Дуг/капитал, однос укупног дуга и капитала, индикатор задужености планиран за 2023.годину износи 180,8612 има тенденцију раста услед пораста укупних обавеза и при том смањења укупног капитала.

Ликвидност показује покривеност краткорочних обавеза укупним обртним средствима, односно способност предузећа да плаћа доспеле обавезе, и планирана ликвидност за 2023.годину износи 26,3051.

Проценат зарада у пословним приходима је мањи него у 2022.години, и планира се у износу од 40,3755.

Кредитно задужење без гаранције државе у 2023.години, стање кредитне задужености по основу отплате аутомобила узетих на лизинг износи 34 милиона динара.
Кредитно задужење са гаранцијом државе односи се на стање дуга по основу ЕБРД кредита за ВЕЛ локомотиве, и у 2023.години износи 1,8 милијарди динара.
Субвенције за 2023.годину нису планиране.
Остали приходи из буџета за 2023. годину нису планирани.

3.6. Планирани физички обим активности у 2023. години

3.6.1. Стање превозних капацитета и Ред вожње 2022/2023

На инвентарском стању вучних возила на дан 31.12.2022.године (процена) налази се 171 локомотива, од којих је 96 електро и 75 дизел локомотива. У 2023. години планирано је (укључујући и закуп локомотива) просечно 81 расположивих вучних возила, просечно исправних вучних возила 56, и имобилизација вучних средстава од 31%. Имајући у виду ред вожње за 2022/2023. годину и трасе возова у теретном саобраћају, планирани просечан број исправних локомотива покриће потребе за електро локомотивама, док ће потреба за дизел локомотивама бити већа од тренутно расположивих. Због радова на модернизацији пруге на деоници Нови Сад -Суботица (што ће проузроковати да се железнички саобраћај организује преко два алтернативна превозна пута Ресник-Панчево г.ст. – Орловат – Нови Сад р.- Сомбор - Суботица и Ресник-Панчево г.ст.- Орловат- Зрењанин- Суботица), и због лоше старосне структуре дизел локомотива, у 2023.години планира се закуп 8 локомотива дизел вуче како би се испунили саобраћајни захтеви у превозу робе и задовољиле потребе тржишта.
На инвентарском стању вучених возила на дан 31.12.2022.године (процена) налази се 4.124 теретних кола. Планиран просечан број расположивих теретних кола у 2023.години је 1.422 а просечно исправних 1.272. Показатељи о планираном стању железничких возила приказани су Додатној тачки бр.2.

Табела бр.3: Планирани број теретних возова по врстама (са локомотивским)

Врста воза		**2021/2022. Редовни/фак**	**2022/2023. Редовни/фак**	**Разлика Редовни/фак**
МЕЂУНАРОДНИ САОБРАЋАЈ		94 / 141	104 / 131	+10 / -10
УНУТРАШЊИ САОБРАЋАЈ	Директни	15 / 62	18 / 81	+3 / +19
	Деонички	32 / 88	32 / 87	0 / -1
	Сабирни	10 / 38	8 / 33	-2 / -5
	Кружни и инд.	4 / 80	4 / 82	0 / +2
	Локомотивски	20 / 431	33 / 402	+13 / -29
УКУПНО:		**175 / 840**	**199 / 816**	**+24 / -24**

Извор података: Сектор за саобраћај и транспорт

За нови ред вожње планиран је нешто мањи број возова, међутим, најављени инфраструктурни радови ће довести до промене превозног пута, као и до смањене пропусне моћи пруга а самим тим и смањеног протока робе. Такође, токови робе су веома променљиви па се морају узети у обзир и ванредни захтеви за новим трасама као и adhoc захтеви.

Трошкови накнаде за приступ железничкој инфраструктурној мрежи РС одређени су на основу цена за 2022.годину и реализованих пружених услуга од „Инфраструктура

железница Србије“ а.д. у периоду јануар – август 2022.године, па је планирани износ трошкова накнаде за приступ железничкој инфраструктурној мрежи РС за 2023. годину 1,1 милијарде дин. без ПДВ-а (планирани износ за приступ жел. инфраструктурној мрежи не садржи трошак електричне енергије за вучу).

За трошкове пратећих и додатних услуга на мрежи РС (маневрисање, услуге за транспорт нарочитих пошиљака, ...) за 2023.годину планира се 80,3 милиона динара, сходно томе да у Изјави о мрежи за 2023. годину нису промењене цене за основне и додатне услуге.

3.6.2. Одржавање капацитета

Планом пословања за 2023. годину, за одржавање возних капацитета и друге опреме и грађевинских објеката, планирана су средства у висини од 557 милиона динара, рачунајући и средства која ће се пренети из 2022. године. При планирању потребних средстава посебно се имало у виду одржавање локомотива, затим повећану експлоатацију старих и непоузданих дизел локомотива као и затвор пруге Нови Сад-Суботица са преусмеравањем саобраћаја на алтернативне превозне правце. Конкретна структура, врсте и количине резервних делова, материјала и услуга на одржавању биће дефинисани приликом израде Плана набавки за 2023. годину.

3.6.3. Планирани обим превоза

У складу са свеукупном ситуацијом на транспортном тржишту, „Србија Карго“ а.д. за 2023. годину планира превоз од око 8,53 милиона тона робе. На очекивани обим превоза и планиране транспортне приходе превасходно утичу превозне услуге за фирме као што су HBIS Group Iron & Steel, COSCO, ЕПС, НИС, Zijin, Elixir Group и остале значајне привредне субјекте, као и превоз робе у транзиту кроз нашу земљу.

Табела бр. 4: Обим превоза и бруто приходи од превоза у 2023. години (процена)

Ред. број	*ПОКАЗАТЕЉИ*	*Јединица мере*	*План 2023. године*
1.	Превезена роба	хиљ.тона	8.532,1
2.	Нетотонски километри	мил.нткм	2.200,8
3.	Утовар	хиљ.тона	4.778,3
4.	Истовар	хиљ.тона	5.216,5
5.	Приход од превоза	мил.дин	9.338,3
5.1.	Унутрашњи саобраћај	мил.дин	1.660,2
5.2.	Међународни саобраћај	мил.дин	7.678,2
6.	Просечан превозни пут 1т робе	км	257,9
7.	Приход по 1 нткм	дин/нткм	4,24
8.	Возови у саобраћају	број	15.490

Извор података : Центар за комерцијалне послове

„Србија Карго“ а.д. ће покушати да задржи постојеће послове и у 2023. години. Очекује се и континуирани наставак извоза руде бакра преко граничних прелаза Прибепоље теретна и Шид, као и увоз сировина за железару у Радинцу и извоз производа и полупроизвода од гвожђа из исте. Такође, од стране компаније „Elixir Group“ најављене су, након завршетка радова у фабрици у Бору, значајне количине сумпорне киселине за превоз у унутрашњем саобраћају. Када је увоз у питању, ту се очекује додатно повећање превоза угља из неколико праваца. И поред очекиваног доброг рода житарица и уљарица, реализација превоза ове робе ће бити изузетно отежана због ситуације на Истоку Европе, као и због радова на деоници Нови Сад – Суботица.

Приликом планирања бруто прихода пошло се од најављених инфраструктурних радова на железничкој мрежи Србије. Уз добру организацију саобраћаја постоји вероватноћа да се утицај затвора пруга неће драстичније одразити на одвијање саобраћаја, али се са сигурношћу може истаћи да ће повећање превоза за веће привредне субјекте, са једне стране, и појачана директна конкуренција, са друге стране, значајно утицати на укупан обим превоза, а самим тим и на остварене бруто приходе „Србија Карго“ а.д. од превоза робе. Такође, смањење возних капацитета СК не оставља могућност планирања већег обима превоза.

У наступајућем периоду најављен је даљи раст цене енергената, те се у складу са тим планира додатно повећање цене превоза што ће утицати и на повећање прихода од превоза робе у односу на 2022. годину. Када се све наведено узме у обзир, планирано одвијање превоза у свим врстама саобраћаја доноси очекивани бруто приход у износу од 9,34 милијарди динара у 2023. години.

Детаљнији приказ планираног обима превоза и прихода од превоза у робном саобраћају дати су у Додатној тачки 1.

3.7. Активности које јавно предузеће планира да спроведе у циљу унапређења корпоративног управљања у 2023. години

Током 2023. године планира се наставак активности у циљу унапређења корпоративног управљања у активностима усклађеним са применом до сада усвојених интерних аката усклађених са Кодексом корпоративног управљања који је донела Привредна комора Србије. Како би се одржао висок ниво корпоративног управљања, планиране су следеће активности у наредном периоду:

- пословање у складу са прописима, интерним актима и уговорима;
- реално и независно финансијско и пословно извештавање;
- добро финансијско управљање;
- заштита средстава и података;
- развој и јачање система финансијског управљања и контроле;
- развој система управљања ризицима ради остваривања циљева Друштва;
- промоција важности спречавања полне дискриминације.

Након оснивања Друштва усвојен је План интегритета, са свим у складу са националном стратегијом и смерницама за борбу против корупције. Разрађене су кључне политике, принципи и процедуре које функционишу у пракси пословања Друштва и то посебно Кодекс пословне етике, Правилник о поступку унутрашњег узбуњивања, Интерни план о спречавању корупције у јавним набавкама, Акциони план за спровођење антикорупцијских мера, Приручник за едукацију запослених у Друштву о остварењу нулте толеранције на корупцију у Републици Србији, доследна примена Пословника о раду Одбора директора, Пословника о раду Скупштине, редовно ажурирање Информатора о раду Друштва. Одбор директора донео је Одлуку број 4/2021-1268-317 од 29.12.2021. године којом се именује радна група за израду Плана интегритета у трећем циклусу, у складу са Упутством за израду и спровођење плана интегритета са задатком да врши процену постојећег стања изложености институције ризицима од корупције и других неправилности, односно анализира постојеће мере за управљање ризицима од корупције; врши процену интензитета ризика од корупције; предлаже рокове и одговорна лица за спровођење мера унапређења којима се смањује ризик од корупције, предлаже мере за унапређење интегритета.

Одредбама члана 99. Закона о спречавању корупције прописано је да су органи власти дужни да спроводе обуку запослених и руководилаца у области спречавања корупције и јачања интегритета. Запослени у Друштву успешно је завршио обуку и стекао статус едукованог реализатора у области етике и интегритета и у наредној години ће се започети са спровођењем обуке у складу са одредбама Упутства за спровођење обуке у области спречавања корупције и јачања интегритета.

Постављени су јасни стратешки корпоративни циљеви:

- професионално и одговорно руковођење;
- ефикасност органа управе који делују у најбољем интересу Друштва, у циљу повећања имовине и вредности друштва и
- висок ниво транспарентности и јавности у пословању друштва.

Имајући у виду значај ефикасног и одговорног корпоративног управљања, „Србија Карго“а.д. је посвећен примени високих стандарда у овој области који се темеље на међународно прихваћеним начелима и искуствима најбоље светске праксе уз континуирани развој и унапређење система корпоративног управљања.

ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ

4.1. Биланс стања

Позиције у Билансу стања планиране су полазећи од стања и извора средстава на крају 2022. године, плана инвестиција, плана отплате кредитних средстава од ЕБРД-а, планираног резултата пословања и др.

Очекиване карактеристике планираног Биланса стања на дан 31.12.2023. године су:
- високо учешће сталне имовине, првенствено некретнина, постројења и опреме, од 88,6%, у пословној имовини;
- учешће залиха од 36,8% у укупној обртној имовини;
- степен самофинансирања, посматран кроз учешће капитала у пасиви, износи 35,6%, на шта је у највећој мери утицао губитак који је пренет у пословне књиге Друштва отварањем почетног стања; затим, услед процењеног негативног резултата пословања за 2022. годину и планираног губитка пословања у 2023.години од 1,6 млрд.динара, а што се рефлектовало на пораст обавеза из пословања.
- од укупних обавеза, на дугорочне обавезе се односи 21,5%, а на краткорочне обавезе 67,1%;

Табела бр. 5: Извод из Биланса стања на дан 31.12.2023. године ***(у хиљ. дин.)***

Ред. бр.	Опис	Стање на дан 31.12.2023.	% учешћа
1	2	3	4
	АКТИВА		
1.	**Стална имовина**	**20.445.384**	**88,6**
	- нематеријална имовина	35.659	0,2
	- некрет.постројења и опрема	20.398.022	88,4
	- дугор.финансијски пласмани	11.704	0,1
2.	**Обртна имовина**	**2.623.685**	**11,4**
	- залихе	**964.650**	**4,2**
	- потраживања, кратк. пласмани, ПДВ	**1.509.931**	**6,5**
	- готовина	**149.104**	**0,6**
	Укупна актива	**23.069.069**	**100,0**
	ПАСИВА		
1.	**Капитал**	**8.213.691**	**35,6**
2.	**Обавезе**	**14.523.378**	**64,4**
	- дугорочне обавезе и дуг.резерви.	3.200.406	13,9
	- одложене пореске обавезе	1.680.904	7,3
	- краткорочне обавезе	9.974.068	43,2
	Укупна пасива	**23.069.069**	**100,0**

Према пројектованим билансним позицијама индикатор **ликвидности** (покривеност краткорочних обавеза укупним обртним средствима) износи 26,3 и показује тенденцију пада у односу на три претходне године из разлога повећања краткорочних обавеза. У краткорочним обавезама се приказује, поред дела Зајма ЕБРД-а који је отплаћен у ранијем периоду, и део зајма који доспева за отплату у 2023. години, камате и провизија на неповучена средства, а то све отплаћује Влада РС.
Индикатор **Дуг/капитал** представља однос укупног дуга (дугорочне обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочне обавезе), и капитала, износи 180,9 и има тенденцију раста услед пораста укупних обавеза и при том смањења укупног капитала.

4.2. Биланс успеха

У Билансу успеха за 2023. годину планиране су следеће позиције:

Табела бр. 6: Структура укупних прихода, расхода и губитак у 2023. години *(у хиљ. динара)*

I		**УКУПНИ ПРИХОДИ**	**9.702.508**
	1	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	9.463.708
	2	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	6.599
	3	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	212.012
	4	ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	20.189
II		**УКУПНИ РАСХОДИ**	**11.321.992**
	1	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	11.038.445
	2	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	106.036
	3	ОСТАЛИ РАСХОДИ	103.888
	4	ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	73.624
III		**ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА**	**-1.619.484**

У 2023. години планирани су укупни приходи у износу од 9,7 млрд.динара, укупни расходи у износу од 11,3 млрд.динара и губитак од 1,6 млрд. динара.

Битан утицај на резултат пословања имају најављени многобројни инфраструктурни радова на железничкој мрежи Србије. Тотални затвор пруге на делу деонице од Новог Сада до Суботице, условиће одвијање железничког саобраћаја алтернативним превозним правцима који су дужи и неелектрифицирани. Продужавањем времена вожње повећава се трошак задржавања страних кола на територији РС који Друштво мора да надокнади страним железничким управама (РИВ најамнина). Обилазним путевима се уместо електро вуче користи дизел вуча која је вишеструко скупља, а намеће се потреба за узимањем у закуп дизел локомотива, што додатно увећава трошак дизел горива.

4.2.1. Приходи

1. **Пословни приходи** су планирани у износу од 9,8 милијарди, или 97,6% укупних прихода.

Структуру **пословних прихода** илуструје следећи приказ:

Табела бр. 7: Структура пословних прихода (у хиљ. динара)

Ред. бр.	Опис	01.01.-31.12.2023.
1	2	3
	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	**9.463.708**
1.	Приходи од превоза робе са приходима од РИВ-а	9.083.023
	Приходи од превоза робе (1.1+1.2.)	***9.079.483***
1.1.	Приход од превоза робе из унутрашњег саобраћаја	1.401.325
1.2.	Приход од превоза робе из међународног саобраћаја	7.678.158
1.3.	Приходи од најамнине за употребу теретних кола у међународном саобраћају (РИВ)	3.540
2.	Остали пословни приходи	380.685
2.1.	Остали приходи од продаје услуга из превоза (приходи од услуга одржавања возних средстава, приход од изнајмљивања локомотива, услуге маневарског рада, приходи од колске	104.856

	дангубнине и лежарине, стајарине, оправке кола страним иноуправама и др.)	
2.2.	Други пословни приходи (приходи од давања у закуп послов.простора, од закупа кола, наканада за коришћење кола у затвореним гарнитурама и др.)	231.701
2.3.	Приходи од активирања учинака	13.179
2.4.	Приходи од премија, субвенција, дотација и сл.	30.950

У оквиру пословних прихода, приходи од превоза робе износе 9,1 милијарди динара или 95,9% пословних прихода. Приходи од превоза робе из унутрашњег саобраћаја износе 1,4 млрд.дин., или 15% прихода од превоза робе, а приходи од превоза робе из међународног собраћаја 7,7 млрд.динара, односно 85%.

Приходи од употребе теретних кола на мрежама пруга иностраних железничких управа (РИВ), планирани су у износу од 3,4 милиона динара.

Остали пословни приходи учествују у пословним приходима са 4%, планирани су у износу од 380,7 мил.дин., односе се на приходе од услуга одржавања у радионицама ЗОВС-а 20 мил.дин., приходе од колске дангубнине и лежарине 31 мил.дин., приходе од стајарине 4,7 мил.динара, приходе од оправки теретних кола страним управама 20 мил.динара, приходе од давање у закуп теретних кола 16,4 мил. дин., приходе од давања у закуп пословних просторија 20 мил.дин., приходе од услуга маневарског рада 3,3 мил.динара, наканада за коришћење кола у затвореним гарнитурама 191 мил.дин. и др.

Приходи од активирања учинака планирани су у износу од 13,2 милиона динара за накнадна улагања у возна средства и за регенерацију сопствених резервних делова у радионицама ЗОВС-а.

Приходи од премија, субвенција, дотација и сл.планирани су у износу од 30,95 мил.динара и односе се на приходе од планиране амортизације за опрему из донација, која је отварањем почетног стања опредељена Друштву (локомотиве, плато теретна кола, вагоне, мерне уређаје и камионе).

2. Финансијски приходи планирни су у износу од 6,6 мил.дин., и учествују у укупним приходима са 0,1%, и односе се на позитивне курсне разлике.

3. Остали приходи са приходима од усклађивања вредности имовине и са групом 69 (приходи по основу исправке грешака из ранијих година које нису материјално значајне) планирани су у висини од око 232,2 мил.дин., чине 2,4% укупних прихода, односе се на приходе од штете које Друштво фактурише „Инфраструктури железнице Србије“ као штету насталу услед неоправданог заустављања возова и поновног покретања, планирани су у износу од 140 мил. дин., приходе по основу накнаде штете од осигуравајућих друштава 5 мил.дин., приходе од укидања дугорочних резервисања 39,7 мил.дин., приходе од усклађивања вредности потраживања 10,1 мил.дин. и др. Група 69 планирана је у висини од 20,2 мил.динара, односи се на документа из ранијег периода који ће бити прокњижени у 2023. години.

4.2.2. Расходи

Пословни расходи планирани су у висини од 11 милијарди динара или 97,5% укупних расхода.

Структуру **пословних расхода** илуструје следећи приказ:

Табела бр. 8: Структура пословних расхода (у хиљ. динара)

Ред. бр	ОПИС	01.01. - 31.12.2023.
1	2	3
I	**ПОСЛОВНИ РАСХОДИ**	**11.038.445**
1.	**Трошкови материјала**	**2.522.590**
1.1.	Трошкови горива и енергије	2.396.525
	- трошкови нафте из магацина за вучу возова	*1.352.793*
	- трошкови електричне енергије за вучу возова	*766.537*
	- трошкови нафте и бензина за друмска возила	*40.194*
	- трошкови угља	*10.000*
	- трошкови електричне енергије - остала	*152.000*
	- остали енергрнти (мазут, лож уље)	*75.000*
1.2.	Заштитна одећа и обућа	42.754
1.3.	Трошкови уља и мазива	60.000
1.4.	Трошкови осталог материјала	23.311
	-трошкови канцеларијског материјала и обрасци	*6.000*
	-трошкови материјала за хигијену	*500*
	-трошкови алата и инвентара	*13.440*
	- трошкови ауто гума и амбалаже	*2.546*
	-утрошени основни материјал (одржавање)	*825*
2.	**Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи**	**3.821.016**
2.1.	Бруто зараде	2.892.805
2.2.	Доприноси на терет послодавца	508.266
2.3.	Остале накнаде трошкова запослених	419.945
2.3.1.	Трошкови службених путовања	128.727
2.3.2.	Трошкови превоза радника на рад и са рада	149.350
2.3.3.	Остале накнаде	141.868
	- трошкови накнада по уговору о делу	*3.493*
	- трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима	*8.156*
	- трошкови накнада члановима скупштине	*7.312*
	- трошкови накнада члановима комисије за ревизију	*4.470*
	- трошкови ангажовања запослених преко агенција и задруга	*70.594*
	- отпремнина код одласка у старосну пензију	*5.614*
	- помоћ запосленом и породици	*29.551*
	- трошкови накнада синдикатима по Колективном уговору	*8.678*
	- остали лични расходи (поклон деци старости до 10.год. за Нову годину)	*4.000*
3.	**Трошкови амортизације и резервисања**	**1.441.985**
	-трошкови амортизације	904.985
	-резервисања за судске спорове и отпремнине	537.000
4.	**Остали пословни расходи**	**3.252.854**
4.1.	**Трошкови производних услуга**	**2.957.380**
4.1.1.	Трошкови услуга и резервних делова за одржавање	556.265
4.1.2.	Трошкови колске најамнине теретних кола у међународном саобраћају	483.800
4.1.3.	Трошкови закупнина	202.908
4.1.4.	Трошкови истраживања	8.800
4.1.5.	Трошкови комуналних услуга	31.948

4.1.6.	Трошкови обезбеђења имовине	164.000
4.1.7.	Трошкови услуга обезбеђења од пожара	2.833
4.1.8.	Трошкови накнаде за приступ железничкој инфраструктурној мрежи	1.100.000
4.1.9.	Трошкови пратеће услуге за формирање и отпрему воза	80.250
4.1.10.	Трошкови услуга снабдевања локомотива горивом	40.696
4.1.11.	Остале производне услуге	285.880
	-трошкови превоза железницом за сопствене потребе	*8.943*
	-трошкови ПТТ услуга	*12.241*
	-трошкови такси и rent a car услуга	*4.800*
	-трошкови услуга преноса, утовара, претовара, истовара	*990*
	-трошкови услуга вуче возова - Споразум 202	*94.494*
	-трошкови сајмова и рекламе и пропаганде	*2.000*
	-трошкови регистрације возила	*4.189*
	-трошкови обезбеђења претовара кола и поправке товара	*185*
	-трошкови за коришћење аутопута	*4.275*
	-трошкови услуга смештаја и исхране	*15.672*
	-трошкови прања, пеглања и хемијског чишћења	*90*
	-трошкови осталих транспортних услуга(шпедит.усл, дхл..)	*126.200*
	-остали непоменути трошкови (рушење обј. и др.)	*11.800*
4.2.	**Нематеријални трошкови**	**295.474**
4.2.1.	Трошкови непроизводних услуга	127.409
	- трошкови ревизије финансијских извештаја	*1.270*
	- трошкови судских и адвокатских услуга	*10.000*
	- трошкови консултантских услуга	*39.204*
	- трошкови здравствених услуга	*32.475*
	-трошкови дезинфекције, дезинсекције и дератизације	*1.000*
	- трошкови стручног образовања	*3.480*
	- трошкови услуга чишћења	*37.000*
	- остале непроизводне услуге (шлепање воз, паркинг сервис, праћење друм.воз GPS, П4 и др.)	*2.980*
4.2.2.	Репрезентација	3.000
4.2.3.	Трошкови осигурања	73.037
4.2.4.	Трошкови платног промета	44.153
4.2.5.	Трошкови чланарина	8.416
4.2.6.	Трошкови пореза	13.812
4.2.7.	Остали нематеријални трошкови	25.647
4.2.7.1.	Таксе	22.247
4.2.7.2.	Трошкови информативних гласила и стручне литературе	1.900
4.2.7.3.	Остало	1.500
	- трошкови огласа у штампи и у другим медијима (осим за рекламу и пропаганду)	*600*
	- трошкови услуга за адм.послове	*100*
	- трошкови прибављања услова, сагласности, геодетских карата и такси за техничку документацију	*500*
	- остали нематеријални трошкови	*300*
5.	**Расходи од усклађивања вредности имовине (осим финансијске)**	**0**

У оквиру пословних расхода највећи планирани трошкови су:

- трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи планирани су у износу од 3,8 млрд.дин, или 34,6% пословних расхода; од укупних трошкова запослених на *бруто 2* зараде односи се 89% или 3,4 млрд.динара, а на остале личне расходе и накнаде 420 милиона динара;

- трошкови горива и енергије планирани су у износу од 2,4 милијарде динара, на енергију за вучу возова односи се 2,1 млрд.динара, од тога на дизел гориво се односи 1,4 милијарде динара, а на електричну енергију за вучу возова 766,5 мил.дин, на висину трошка утицали су најављени затвори пруга, који ће условити одвијање саобраћаја обилазним превозним путем, који је дужи, и где се саобраћај обавља дизел вучом, као и цена енергената;

- трошак амортизације и резервисања планиран је у износу од 1,4 млрд.дин., од чега се на трошак амортизације односи износ од 905 мил.дин., а на трошак резервисања за судске спорове и отпремнине 537 мил.дин.;

- укупни трошкови одржавања планирани су у износу од 557 милиона динара и односе се на одржавање возних средстава, зграда за обављање делатности, одржавање друмских возила, одржавање рачунара и рачунарске опреме и др;

- трошкови РИВ најамнине, за коришћење теретних кола страних железничких управа на мрежи ЖС, планирани су у износу од 483,8 милиона дин.;

- трошак накнаде приступа железничкој инфраструктурној мрежи планиран је у износу од 1,1 милијарде динара;

- трошкови пратеће услуге за формирање и отпрему воза (маневрисање, транспорт нарочитих пошиљки и др.) у износу од 80,3 мил.динара;

- трошкови закупнина планирани су у износу од 202,9 мил.динара и односе се на закуп дизел локомотива, услед најављених затвора пруга и коришћења обилазних превозних праваца на којима се саобраћај обавља дизел вучом, планиран је закуп 8 локомотива;

2. Финансијски расходи планирани су у износу од 106 милион динара, чине 1% укупних расхода и односе се на негативне курсне разлике и камате.

3. Остали расходи са расходима од усклађивања вредности имовине и са групом 59 (расходи по основу исправке грешке из ранијих година које нису материјално значајне) планирани су у износу од 177,5 милиона динара, односе се, највећим делом, на накнаде штете трећим лицима, издатке за образовне намене, за заштиту животне средине, расходе по основу непредвиђених догађаја, расходе по основу обезвређења потраживања, материјално безначајну грешку из ранијег периода тј. документа из ранијег периода која ће бити прокњижена у 2023. години (група 59) и др.

4.3. Извештај о токовима готовине

Новчани токови, за 2023. годину, пројектовани су по билансним позицијама прилива и одлива готовине из пословних активности, инвестирања и финансирања.

***Токови готовине из пословних активности*; прилив готовине из пословних активности пројектован је у складу са** планираним приходима из области редовног пословања, приливом по основу више плаћеног пореза на додату вредност, приливом од издавања у закуп пословог простора и опреме, а одлив готовине обухвата одлив по основу обавеза према добављачима, обавезе према запосленима, пореза на имовину и др.

Токови готовине из активности инвестирања; пројектовани су на основу очекиване продаје расходоване опреме.

Токови готовине из активности финансирања; одлив готовине обухвата отплату финансијског лизинга.

Наредна табела приказује пројекцију укупних новчаних токова за период од 1. јануара до 31. децембра 2023. године.

Табела бр.9: Пројекција укупних новчаних токова

ПОЗИЦИЈА	у хиљ.дин.
УКУПНИ ПРИЛИВИ	**10.133.576**
УКУПНИ ОДЛИВИ	**10.224.503**
НЕТО ОДЛИВ	**90.927**
ПОЧЕТНО СТАЊЕ	241.182
КУРСНЕ РАЗЛИКЕ-нето одлив	1.152
ГОТОВИНА НА КРАЈУ ПЕРИОДА	**149.104**

4.4. Цене

Од августа 2015. године Србија Карго послује као засебан привредни субјекат који се финансира из сопствених прихода. Поделом јединственог железничког предузећа на више независних железничких друштава оформљено је и друштво „Инфраструктура Железнице Србије“ а.д., које је задужено за управљање јавном железничком инфраструктуром. „Србија Карго“ а.д. у својству превозника има обавезу да плаћа накнаду за приступ и коришћење железничке инфраструктуре.

Трошкови приступа железничкој инфраструктури, као и остали трошкови реализације превоза за „Србија Карго“ а.д. су исти, без обзира да ли се превоз обавља у унутрашњем или међународном саобраћају, односно без обзира на врсту робе која се превози. Иако су трошкови превоза исти, цене превоза у унутрашњем саобраћају су драстично ниже од цена превоза робе у међународном саобраћају. Разлог за то је тај што се у унутрашњем саобраћају махом превози нискотарифирајућа роба, а више од 50% превоза се обавља на релацијама са дизел вучом. На великом броју релација, цена превоза робе не покрива трошкове превоза.

Тренутно, „Србија Карго“ а.д. своје пословање заснива на бази тарифних цена на које Влада дала сагласност за измену још 03.02.2008. године. Како Тарифа за превоз ствари није усклађена са новонасталом ситуацијом на тржишту, што је посебно дошло до изражаја у 2022. години са драстичним порастом пре свега цена енергената приступило се изради нове Тарифе како би се смањили губици. Друштво се налази у незавидном положају и из разлога што је једини оператер који јавно објављује своју Тарифу.

У условима отвореног железничког транспортног тржишта где у овом тренутку активно послује више конкурентних железничких превозника, а узимајући у обзир и конкурентност других видова саобраћаја и других алтеративних превозних праваца, као и дефинисане приоритетне превозе којима се подмирују потребе привреде и становништва Републике Србије, Србија Карго ће своју комерцијалну политику за 2023. годину дефинисати на следећим полазним основама:

- Покривање трошкова превоза као услов за одржавање сопствених капацитета који су неопходни за континуитет пословања и како би се обезбедило подмирење потреба превоза и у будућем периоду;

- Обзиром на глобалну ситуацију и нестабилност пре свега у погледу цена енергената, Србија Карго у 2023. години није у могућности да гарантује дугорочну стабилност цена превоза, већ ће се са значајнијим променама трошкова јавити потреба корекција дефинисаних комерцијалних услова превоза;

- Задржавање конкурентности на транспортном тржишту када су у питању профитабилни дугорочни пројекти превоза.

ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ

ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ

Програмом пословања за 2023.годину предвиђено је да Друштво послује са губитком у износу од 1,6 милијарди динара.

Процена је да ће 2022. годину Друштво завршити са губитком у износу од 1,4 млрд.динара.

У 2021.години Друштво је пословало са губитком у износу од 162,4 мил.динара, у 2020.години са губитком од 2,26 милијарде динара, а у 2019.години са 1,22 млрд.динара.

Од укупно остварене нето добит у 2015.години (63,2 мил. дин.), 2016. године (384,3 мил.дин.), 2017.године (461,7мил.дин.), 2018 године (5,8 мил.дин.) половина је уплаћена у буџет РС, а половина је утрошена за покриће губитка који је Деобним билансом пренет у пословне књиге „Србија Карго“а.д.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1. Трошкови запослених

Укупни трошкови запослених, у 2023. години, износе 3,8 милијарди динара, и исти учествују са око 34,6% у пословним расходима.
У оквиру трошкова запослених највећи износ односи се на масу средстава за зараде (бруто 2) која је планирана у износу од 3,4 млрд. динара.
Остали лични расходи и накнаде запослених, планирани су у износу од 420 милиона динара.
Остали планирани трошкови запослених:
- **накнаде по уговору о делу** планиране су у износу од 3,5 мил. динара за 3 примаоца, који ће обављати експертске и стручне послове на даљој имплементацији софтверског решења ЕРП ради савременог начина пословања у области вођења залиха и материјалног пословања, финансија, рачуноводства, покретања и реализације набавки и сл. као и израда експертских методологија за вредновање послова Друштва и израде базних подлога аналитичких процена предложених решења и др;
- **накнаде по уговору о привременим и повременим пословима**, планиране су у износу од 8,2 мил.динара, за 5 извршилаца, а према указаној потреби за несметано одвијање процеса рада;
- **трошкови ангажовања запослених преко агенција** планирани су у износу од 70,6 мил.динара за 50 извршилаца (маневристи, возовође, возачи друм.возила и др.). Услед недовољног броја извршилаца на радним местима маневриста, возовођа и возача друмских возила планира се ангажовање запослених преко агенције. Маневристи и возовође су неопходни за обављање маневарских послова како у станицама тако и на сабирно манипулативним возовима, ради безбедног и несметаног обављање саобраћаја (Законом о безбедности у железничком саобраћају). Услед великог броја инфраструктурних радова, и обављања саобраћаја алтернативним превозним правцима, појављује се потреба за маневристима и у станицама у којима није планирано обављање маневарских радова, па је неопходно да се особље упућује из других станица. Због тога станице, у којима постоји маневарско особље, остају без истог и не могу да обаве своје

послове. Као резултат јавља се додатно задржавање возова што узрокује увећање трошкова. Постојећи број маневриста и возовођа је недовољан јер је немогуће омогућити запосленима коришћење годишњих одмора (Закон о раду).

- накнада **члановима Скупштине** 7,3 мил.дин. и **Комисији за ревизију** 4,5 мил.дин;
- **превоз запослених на посао и са посла** планиран је у износу од 149,4 мил.динара, у износ су укључени и трошкови повлашћене вожње запослених (П-2);
- **дневнице на службеном путу** планиране су у износу од 111,1 мил. динара, полазећи од организације саобраћаја у 2023.години.
- **накнаде трошкова на службеном путу (превоз и преноћиште на службеном путу)** планиране су у износу од 17,6 мил. динара;
- **отпремнина за одлазак у пензију** – планирани износ за отпремнине износи 5,6 милиона динара за 18 запослених којима радни однос престаје по сили Закона, у складу са одредбама чл. 175. став 1.2.) Закона о раду.
- **помоћ радницима и породици радника** планирана је у износу од 29,6 мил. динара и односи се на помоћ у случају смрти запосленог или члана његове уже породице и на солидарну помоћ у случају теже или дуже болести у складу са чл. 63, 64 и 66 Колективног уговора „Србија Карго“ а.д.
- **накнада синдикату** по члану 94 Колективног уговора „Србија Карго“ а.д**.** планирана је у износу од 8,7 мил. динара;
- **поклон за Нову годину,** по члану 71 КУ, планиран је за децу старости до 10 година у висини од 4 мил.динара;
- **трошкови стручног усавршавања запослених,** планирана средства износе 3,5 милиона динара и односе се на трошкове курсева, семинара, доквалификације и преквалификације запослених.

Структура трошкова запослених дата је у Прилогу 7.

6.2. Планирана структура запослених

Од укупно 2.203 запослених у „Србија Карго“ а.д. на дан 31.12.2023. године, највећи проценат запослених је са средњом стручном спремом (56,1%), највећи проценат чине запослени из старосне категорије „50-60“ година живота (45,8%), а према годинама радног стажа, највећи проценат чине запослени из категорије „преко 35“ времена проведеног у радном односу (26,6 %).

Планирана структура запослених у „Србија Карго“а.д., у наредном периоду прилагођавала би се потребама савременог тржишно оријентисаног Друштва.

6.3. Динамика запошљавања

У акционарском друштву за железнички превоз робе „Србија Карго“ планирано је да на дан 31.12.2022.године буде 2.203 запослених. Током 2023. године планиран је пријем 30 запослених на неодређено време. Запошљавање нових кадрова високе (7), више (3) и средње стручне спреме (20, од чега 10 машиновођа) допринеће несметаном и ефикасном одвијању пословних процеса у Друштву а смањиће се и ризик појаве несрећа и незгода у саобраћају које могу настати услед замора особља, условљеним великим бројем прековремених сати.

Током 2023. године процењен одлив запослених је 30, и то: по сили закона 25 запослених и смрт 5 запослених.

На дан 31.12.2023. године у Друштву ће бити **2.203 запослених.**

6.4. План исплате зарада

Средства за зараде планирана су у складу са важећим законским и подзаконским актима који регулишу ову област и Анексом II Колективног уговора „Србија Карго“ а.д.
Висина планиране маса за зараде, по месецима (Прилог 11), опредељена је полазећи од броја запослених по месецима, рада запослених (који непосредно учествују у вршењу железничког саобраћаја), на дан државног и верског празника који је нерадни дан, када се према Закону о државним и верским празницима зарада увећава и др.
Просечна планирана зарада за новозапослене је увећана 13,4% у односу на просечну планирану зараду за 2022.годину, за исту категорију, из разлога што се у 2023.години планира пријем радника више квалификационе структуре у односу на 2022.годину. Од планираних 30 новозапослених, планиран је пријем 7 запослених са високом стручном спремом, 3 зпослена са вишом стручном спремом и 20 са средњом стручном спремом, од којих је 10 машиновођа чија просечна зарада превазилази просечну зараду високе стручне спреме.
Вредност радног часа за обрачун и исплату зараде утврђена је у висини од 230,00 динара без пореза и доприноса, у складу са Анексом II Колективног уговора „Србија Карго“ а.д.

6.5. Планиране накнаде члановима скупштине

Висина накнада за председника и чланове Скупштине „Србија Карго“ а.д, а које се исплаћују месечно, утврђује се на основу Одлуке Владе 05 Број: 121-11800/2016 од 15. децембра 2016. године.

Висина накнада за председника и чланове Комисије за ревизију, а које се исплаћују месечно, регулисана је Одлуком Број: 5/2019-118-59 од 29.07.2019. године о утврђивању висине накнаде за рад Комисије за ревизију у “Србија Карго” а.д. коју је донела Скупштина Друштва.

Висина примања приказна је у Прилозима број 12 и 13.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

У складу са Планом реализације капиталних улагања (поглавље 9.1.), за 2023. годину предвиђена је реализација (отплата) дела зајма по основу пројекта Коридор X – набавка 16 вишесистемских електролокомотива. Овај пројекат се финансира из средстава кредита EBRD бр. 48406 у укупном износу од 64 милиона евра. Гарант зајма је Влада Републике Србије. Уговором о новацији и изменама и допунама бр.1 Уговора о зајму од 17.11.2016. године опредељена су средства и тачно дефинисане компоненте кредита као и остали услови по основу кредита. Уговор о преносу (новацији) и изменама и допунама бр.1 Уговора о зајму са Европском банком за обнову и развој ступио је на снагу 29.09.2017.године. Овим Уговором су опредељена средства за набавку око 8 вишесистемских електролокомотива и за модернизацију око 31 електролокомотиве. Уговор о набавци 8 вишесистемских електролокомотива потписан је 24.05.2018. године између Србија Карго а.д. и Siemens AG Austria у укупном износу ЕУР 31.998.906,65. Дана 21.12.2018. године потписана је Измена бр.2 Уговора бр. 1/20018-6299 између Србија Карго а.д. и Siemens Mobility GmbH којом је део зајма за модернизацију око 31 електролокомотиве пренамењен и којом се укупан број вишесистемских електролокомотива повећава са 8 на 16 а вредност уговора повећана на ЕУР 63.998.890,38.

Табела бр 10: Стање кредитне задужености на дан 31.12.2023.

у ЕУР

КРЕДИТ	ПОВУЧЕНО	ПЛАЋЕНА ГЛАВНИЦА	СТАЊЕ КРЕДИТНЕ ЗАДУЖЕНОСТИ 31.12.2023.
ЕБРД IV	**63.998.890,38**	**48.282.465,14**	**15.716.425,24**

Укупно повучена средства по основу Зајма износе ЕУР 63.998.890,38.
До краја 2023. године планира се отплата главнице по основу повучених средстава у укупном износу од ЕУР 48.282.465,14. Стање кредитне задужености на дан 31.12.2023. године износиће ЕУР 15.716.425,24.
Према Уговору о новацији предвиђена је отплата Зајма до 10. маја 2025. по полугодишњим ратама 10. маја и 10. новембра сваке године. Свих 16 вишесистемских електролокомотива су расположиве за саобраћај на пругама Србије.
За финансирање пројекта „Набавка и реконструкција возних средстава“ планира се зајам у износу до 43 милиона евра. Законом о буџету Републике Србије за 2022. годину, у делу Општи услови члан 3. став 1. А. I / 2., дефинисано је да се у 2022. години може издати гаранција Републике Србије Европској банци за обнову и развој за Акционарско друштво за железнички превоз робе „Србија Карго“, Београд на име набавке реконструкције возних средстава на износ од 43 милиона евра. Гарант зајма биће Влада Републике Србије а пројекат ће бити финансиран из средстава кредита Европске банке за обнову и развој[2]. Скупштина Акционарског друштва за железнички превоз робе „Србија Карго“, Београд на седници одржаној 28.10.2022. године донела је Одлуку број: 5/2022-181-88 којом се Акционарском друштву за железнички превоз робе „Србија Карго“, Београд одобрава закључење Уговора о зајму са Европском банком за обнову и развој. Уговор о зајму број 53274 закључен је 23.11.2022. године. Последњи датум расположивости зајма биће четврта годишњица датума ступања на снагу закљученог Уговора. Грејс период отплате Зајма је 4 године. Први датум отплате Зајма је и датум отплате камате и следи одмах иза

[2] Предлог Закона о буџету Републике Србије за 2023. годину, I. Општи део, члан 3., позиција А.I.2.

четврте годишњице Уговора. Зајам ће се отплаћивати у 22 једнаке и узастопне полугодишње рате, 20. априла и 20 октобра.
Пројекат укључује следеће компоненте:
- набавку 4 дизел локомотиве за вучу теретних возова (11,2 милиона евра),
- набавку 6 дизел локомотива за ранжирање теретних возова (9 милиона евра),
- набавку 50 теретних вагона серије S (4,5 милиона евра),
- ремонт 1.250 теретних вагона (16,67 милиона евра),
- консултанте за помоћ ПИУ (300 хиљада евра) и
- консултанте за надзор ремонта и оправке 1.250 теретних вагона (900 хиљада евра).

За финансирање пројекта „Програм обнове возних средстава“ планира се зајам у износу од 15 милиона евра. Гарант зајма биће Влада Републике Србије, а пројекат ће бити финансиран из средстава кредита домаће или стране пословне банке.[3] Пројекат укључује следеће компоненте:
- инвестициону оправку око 6 локомотива серије 661 (по партијама) - 424,8 мил. динара,
- инвестициону оправку око 2 локомотиве серије 461 (по партијама) - 59 мил. динара,
- инвестициону оправку око 5 локомотива серије 621 (по партијама) - 106,2 мил. динара,
- редовну оправку око 300 теретних кола разних серија (по партијама) - 295 мил. динара,
- ремонт око 3 дизел мотора за локомотиве серије 661 и 621 (по партијама) - 59 мил. дин.,
- одржавање електролокомотива серије 193 Siemens Vectron – редовно и ванредно одржавање, набавка резервних делова, оправка неисправних делова, обука запослених - 519,2 милиона динара,
- поправку и комплетирање локомотиве 193-911 из удеса - 141,6 мил. динара,
- резервне делове за редовно и ванредно одржавање возних средстава - 129,8 мил. дин. и
- набавку опреме за одржавање и испитивање возних средстава - 35,4 мил. динара.

У тренутку израде Програма пословања у току је прикупљање понуда од пословних банака, након чега ће се располагати ближим информацијама о свим условима кредита.

Кредитна задуженост дата је у *Прилогу 14 Кредитна задуженост.*

[3] Предлог Закона о буџету Републике Србије за 2023. годину, I. Општи део, члан 3., позиција A.III.4.

ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

8. П Л А Н И Р А Н Е Н А Б А В К Е

Планирана финансијска средства за набавку добара, услуга и радова за 2023. годину

Полазећи од финансијског плана за 2023. годину, односно планираних финансијских средстава за трошкове и инвестиције, сачињен је преглед финанијских средстава за набавку добара, услуга и радова за обављање делатности Друштва (Прилог 15). Полазећи од наведеног обрасца као глобалног оквира, сачиниће се План набавки за 2023.годину.

Образложење планираних набавки добара за 2023. годину на позицијама:

- Евро дизел: планирано у складу са потребама за рад дизел локомотива, намењених за вучу возова и маневарски рад.
- Електрична енергија-остала: потребна енергија за напајање потрошача на средњем напону, ниском напону и широкој потрошњи.
- Нафта и бензин за друмска возила: планирана набавка нафте и бензина за потребе друмских возила.
- Канцеларијски материјал и обрасци: обрасци су планирани за несметано функционисање саобраћаја у складу са железничким прописима.
-Уља и мазива: за редовно обављање теретног саобраћаја потребно је обезбедити уље и мазиво које се користи за нормалан рад дизел мотора локомотива као и других уређаја.
- Алат и инвентар: планирано ради несметаног обављања активности у области одржавања возних средстава и информационих технологија (рачунара и мреже).
-Ауто гуме: набавка планирана за замену дотрајалих ауто гума на друмским возилима, како би се испунила законска обавеза у погледу обавезне употребе зимских пнеуматика током зимске сезоне, као и законом прописана обавеза о висини истрошености пнеуматика током летњих месеци.
-Угаљ: планирано према потребама неопходним за загревање радних просторија и хала за одржавање возних средстава.
-Развој електронске писарнице: планирано у циљу повећања ефикасности административно -канцеларијског пословања Друштва.
- Набавка и уградња клима уређаја и уређаја за грејање на локомотивама свих серија: овом набавком био би решен дугогодишњи проблем грејања и климатизације на локомотивама. Тиме би се у великој мери побољшали услови рада машиновођа и особља које управља локомотивама, који су посебно тешки у условима екстремно ниских и високих температура, условљених све израженијим утицајем климатских промена.
- Набавка и уградња ауто стоп уређаја на локомотивама (око 5 локомотива): набавком се обезбеђује уграња ауто стоп уређаја на локомотивама у складу са позитивним законским прописима у Републици Србији (Закон о безбедности железничког саобраћаја).
- Набавка опреме за одржавање и испитивање возних средстава: опрема за одржавање и испитивање возних средстава је неопходна услед застарелости и неисправности постојеће која се користи, а примењују се за возна средства због обавезе поштовања законских прописа. Планирано је да се набави Уређај за испитивање заосталих напона у точковима (два комада), мобилна пробница MI-8 (два комада) којом се на теретним колима испитује кочни систем у складу са n UIC 541-3 и уређај за ултразвучно испитивање осовина на тертним колима и локомотивама (два комада). Такође у оквиру ове инвестиције планирано је да се набави опрема за испитивање ETCS система на вишесистемским локомотивама серије 193.
- Набавка ИТ опреме и резервних делова: планирано због дотрајале постојеће рачунарске опреме и недостатка исте за опремање запослених за редован рад.
- Системи техничке заштите на објектима: набавка је планирана са циљем да се постојећи застарели системи техничке заштите, са делом опреме која није у функцији, замене новим, чиме би се смањила могућност настанка материјалне и финансијске штете за Друштво.

- Набавка и уградња мрежне опреме на удаљеним локацијма (II фаза): изградњом и развојем нобе информационе мреже Србија Карга на свим удаљеним локацијама.

Образложење планираних набавки услуга за 2023. годину на позицијама:

- Услуге за одржавање подразумевају услуге одржавања локомотива, теретних кола, друмских возила и радионица. У оквиру ове позиције планирана је и набавка материјала и резервних делова за одржавање. Аналитика позиција одржавања биће дефинисана приликом израде Плана набавки за 2023. годину.
- Комуналне услуге: планирано за потребе коришћења комуналних услуга.
- Обезбеђење имовине и обезбеђење од пожара: планирано у складу са законском регулативом.
- Стручно образовање запослених: услуга за стручним образовањем запослених планирана је у складу са потребама процеса рада.
- Ревизија финансијских извештаја: планирана услуга ревизије финансијских извештаја Друштва.
- Адвокатске услуге: планирано због повећаног обима судских спорова.
- Консултантске услуге: планиране за потребе одржавања САП-а и услуга подршке.
- Дезинфекција, дезинсекција и дератизација: услуга планирана у складу са потребом за дезинсекцијом, дезинфекцијом и дератизацијом на основу Закона о заштити становништва од заразних болести.
- Чишћење просторија: планирано у циљу обезбеђења основних хигијенских услова за нормално одвијање процеса рада.
- Премије осигурања: трошкови премија осигурања планирани су са циљем заштите интереса Друштва.
- Стручна литература: планирана је на основу исказане потребе организационих делова Друштва за стручном литературом.
- Услуге смештаја и исхране: планирано за смештај и исхрану особља тј. машиновођа које саобраћају у обрту, у циљу одмора између две смене у складу са Законом о безбедности у железничком саобраћају (особље вучног особља може у једној смени да оствари највише десет сати управљања односно дванаест сати смене).
- ПТТ услуге: планиране за потребе коришћења поштанских услуга.
- Корективно одржавање модула у САП-у: планирано у складу са потребама за додатним корективним одржавањима модула у САП-у.
- Израда пројектног задатка за системе техничке заштите на објектима: планирано у складу са набавком техничких система заштите на објектима.
- Microsoft Office лиценце: набавка планирана са циљем унапређења информационог система Друштва.
- Новогодишња репрезентација: планирано за набавку новогодишње репрезентације.
- Инвестиционе оправке локомотива серија 661, 461 и 621: неопходне су како би се побољшало стање локомотивског возног парка Друштва. Велики број локомотива је ван саобраћаја услед истека рока инвестиционе оправке. Тенденција смањења активног локомотивског возног парка у великој мери отежава пословање. Инвестициона оправка наведених серија локомотива извршила би се делом код ремонтера, у складу са Законом о јавним набавкама, делом у сопственој режији (у радионицама ЗОВС-а). Обзиром да су локомотиве серије 661 због актуелних инфраструктурних радова приоритетне за вршење делатности, инвестиционом оправком ове серије локомотива обезбедио би се већи број исправних локомотива за вучу теретних возова. Инвестиционом оправком би се повећао број поузданих локомотива и обезбедио редован теретни саобраћај. У исто време би се створили услови за превоз робе у већем обиму и пружио би се квалитетан и благовремен одговор на захтеве за превоз робе од стране великих привредних субјеката у Републици Србији који се у великој мери ослањају на превозне услуге Друштва.
- редовна оправка око 300 теретних кола разних серија (по партијама): неопходна јер Друштво у свом вагонском возном парку има велики број теретних кола ван експлоатације

која захтевају оправку како би се довела у исправно техничко стање. Како су захтеви тржишта све већи а обим превоза робе железницом у сталном порасту, Друштву су преко потребне редовне оправке теретних кола разних серија како би се створили услови за оптимално пословање и пружање квалитетног и благовременог одговора захтевима великих привредних субјеката у Републици Србији као што су НИС, ЕПС, Петрохемија, HBIS Смедерево, ZIJIN Бор, пољопривредна индустрија и др.

- ремонт око 3 дизел мотора за локомотиве серије 661 и 621 (по партијама): циљ ремонта је обезбеђивање исправних, генерално ремонтованих дизел мотора за дизел локомотиве серије 621 и 661. Генерални ремонти дизел мотора би се извршили код ремонтера а уградња и повезивање на локомотиве би се извршила у радионицама ЗОВС-а, у сопственој режији. Ремонтом би се оспособиле две локомотиве за вучу возова (које су тренутно ван експлоатације) и једна маневарска локомотива (чији би рад након генералног ремонта мотора био поузданији, сигурнији и дуговечнији).
- одржавање електролокомотива серије 193 Siemens Vectron (редовно и ванредно одржавање, набавка резервних делова, оправка неисправних делова, обука запослених): да би расположивост и поузданост Vectron локомотива остала у постигнутим високим вредностима, неопходно је ангажовање екстерног сарадника који ће обезбедити благовремену доставу резервних делова и потрошног материјала, стручну помоћ и обуку при отклањању кварова на опреми ових локомотива.
- поправка и комплетирање локомотиве 193-911 из удеса: локомотива 193-911 је након пређених мање од 30.000 км прилично оштећена приликом чеоног судара са другом локомотивом. Оправка је неопходна и њу је могуће урадити само код ремонтера овлашћеног за ову серију локомотива. Са локомотиве су након удеса демонтирани исправни делови који су коришћени за поправке других локомотива серије 193. Стога је поред поправке штете настале током удеса потребно извршити поправку неисправних делова и комплетирање ове локомотиве. Након поправке и комплетирања локомотива 193-911 би се вратила у експлоатацију чиме би се повећао број исправних локомотива у саобраћају повећао.
- резервни делови за редовно и ванредно одржавање возних средстава: добра којима би се обезбедила већа поузданост, расположивост и функционалност возних средстава која се планирају поправити и ремонтовати из сопствених средстава код железничких ремонтера.
- набавку опреме за одржавање и испитивање возних средстава: опрема за одржавање и испитивање возних средстава је неопходна услед застарелости и неисправности постојеће која се користи, а примењују се за возна средства због обавезе поштовања законских прописа.
- Ангажовање запослених преко агенције: ангажовање 50 лица који ће обављати послове маневриста, возовођа, возача друмских возила и др.

Образложење планираних радова за 2023. годину, на позицији:

- Извођење радова на адаптацији тоалета и осталих заједничких просторија у пословној згради у Београду (Немањина 6) – планирано према достављеном предмеру и предрачуну радова а учешће Србија Карга дефинисано је Уговором о расподели трошкова за санацију фасаде и адаптацију олука на пословној згради у Немањиној 6, потписаног са осталим железничким Друштвима.

- Санација и адаптација објеката и постројења у радионицама ЗОВС-а – санацијом и адаптацијом објеката и постројења у радионицама ЗОВС-а обезбедиће се повољнији услови рада за запослене који обављају послове одржавања возних средстава.

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

9.1 План капиталних улагања

У периоду 2022 - 2025. године планирана је реализација (отплата) капиталног инвестиционог пројекта Коридор X – Набавка 16 вишесистемских електролокомотива који ће се финансирати из средстава кредита ЕБРД бр. 48406 у износу од ЕУР 63.998.890,38. Гарант зајма је Влада Републике Србије. Уговор о преносу (новацији) и изменама и допунама бр.1 Уговора о зајму са Европском банком за обнову и развој ступио је на снагу 17.11.2016. године. Овим Уговором су опредељена средства за набавку око 8 вишесистемских електролокомотива и за модернизацију око 31 електролокомотиве. Уговор о набавци 8 вишесистемских електролокомотива потписан је 24.05.2018. године између Србија Карго а.д. и Siemens AG Austria у укупном износу ЕУР 31.998.906,65. Дана 21.12.2018. године потписана је Измена бр.2 Уговора бр. 1/20018-6299 између Србија Карго а.д. и Siemens Mobility GmbH којом је део зајма за модернизацију око 31 електролокомотиве пренамењен и којом се укупан број вишесистемских електролокомотива повећава са 8 на 16 а вредност проширеног уговора је повећана на ЕУР 63.998.890,38. Укупно повучена средстава по основу Зајма износе ЕУР 63.998.890,38. До краја 2023. године планира се отплата главнице по основу повучених средстава у укупном износу од ЕУР 48.282.465,14. Стање кредитне задужености на дан 31.12.2023. године износиће ЕУР 15.716.425,24.

За финансирање пројекта „Набавка и реконструкција возних средстава“ планира се зајам у износу до 43 милиона евра. Законом о буџету Републике Србије за 2022. годину, у делу Општи услови члан 3. став 1. А. I / 2., дефинисано је да се у 2022. години може издати гаранција Републике Србије Европској банци за обнову и развој за Акционарско друштво за железнички превоз робе „Србија Карго“, Београд на име набавке реконструкције возних средстава на износ од 43 милиона евра. Гарант зајма биће Влада Републике Србије а пројекат ће бити финансиран из средстава кредита Европске банке за обнову и развој[4]. Скупштина Акционарског друштва за железнички превоз робе „Србија Карго“, Београд на седници одржаној 28.10.2022. године донела је Одлуку број: 5/2022-181-88 којом се Акционарском друштву за железнички превоз робе „Србија Карго“, Београд одобрава закључење Уговора о зајму са Европском банком за обнову и развој. Уговор о зајму број 53274 закључен је 23.11.2022. године. Последњи датум расположивости зајма биће четврта годишњица датума ступања на снагу закљученог Уговора. Грејс период отплате Зајма је 4 године. Први датум отплате Зајма је и датум отплате камате и следи одмах иза четврте годишњице Уговора. Зајам ће се отплаћивати у 22 једнаке и узастопне полугодишње рате, 20. априла и 20 октобра.

Пројекат укључује следеће компоненте:

- набавку 4 дизел локомотиве за вучу теретних возова (11,2 милиона евра) – циљ је обезбедити редован теретни саобраћај са поузданим локомотивама, у већем обиму и капацитету, као и благовремен одговор Друштва захтевима на тржишту железничког превоза робе,
- набавку 6 дизел локомотива за ранжирање теретних возова (9 милиона евра) – циљ је повећати број дизел локомотива за ранжирање које су у власништву Друштва, чиме би се обезбедило поуздано и квалитетно ранжирање теретних возова у станицама и радионицама. Овом набавком повећао би се број исправних дизел

[4] Предлог Закона о буџету Републике Србије за 2023. годину, I. Општи део, члан 3., позиција А.I.2.

локомотива за ранжирање теретних возова обзиром да је на великом броју њих истекла редовна оправка,

- набавку 50 теретних вагона серије S (4,5 милиона евра) – циљ је обезбедити већи број расположивих теретних кола у власништву Друштва. Набавком 50 нових теретних вагона серије S Друштво би добило најмодерније теретне вагоне којима би на квалитетан и поуздан начин одговорило захтевима тржиштима и створило услове за повећање обима превоза, као и раст прихода од превоза,
- ремонт 1.250 теретних кола (16,67 милиона евра) – циљ је повећати број исправних теретних кола обзиром да је на једном броју теретних кола истекао и истиче рок редовне оправке. На тај начин ће се осигурати редован теретни саобраћај и створити услови за пружање квалитетног одговора на захтеве за превозом робе од стране великих привредних субјеката у Републици Србији који се у великој мери ослањају на превозне услуге нашег Друштва.
- консултанте за помоћ ПИУ (300 хиљада евра) – ангажовање консултанта за помоћ ПИУ је обавезујуће за Друштво и у складу је са политиком и правилима Европске банке за обнову и развој.
- консултанте за надзор ремонта и оправке 1.250 теретних вагона (900 хиљада евра) – ангажовање консултанта за надзор ремонта и оправке 1.250. теретних вагона је обавезујуће за Друштво и у складу је са политиком и правилима Европске банке за обнову и развој.

За финансирање пројекта Програм обнове возних средстава планира се зајам у износу од 15 милиона евра. Гарант зајма биће Влада Републике Србије, а пројекат ће бити финансиран из средстава кредита домаће или стране пословне банке.[5] Пројекат укључује следеће компоненте:

- инвестициону оправку око 6 локомотива серије 661 (по партијама) - 424,8 мил. динара,
- инвестициону оправку око 2 локомотиве серије 461 (по партијама) - 59 милиона динара,
- инвестициону оправку око 5 локомотива серије 621 (по партијама) - 106,2 мил. динара,
- редовну оправку око 300 теретних кола разних серија (по партијама) - 295 мил. динара,
- ремонт око 3 дизел мотора за локомотиве серије 661 и 621 (по партијама)- 59 мил.дин.,
- одржавање електролокомотива серије 193 Siemens Vectron – редовно и ванредно одржавање, набавка резервних делова, оправка неисправних делова, обука запослених – 519,2 милиона динара,
- поправку и комплетирање локомотиве 193-911 из удеса - 141,6 милиона динара,
- резервне делове за редовно и ванредно одржавање возних средстава - 129,8 мил. дин. и
- набавку опреме за одржавање и испитивање возних средстава - 35,4 милиона динара.

9.2. План инвестиционих улагања из сопствених средстава

План инвестиција за 2023. годину претпоставља финансирање реализације започетих и пренетих инвестиција, као и обезбеђење средстава за нове набавке добара, услуга и радова неопходних првенствено за безбедно и редовно одвијање железничког превоза терета као и за унапређење информационог система. Укупно планиране инвестиције из сопствених средстава износе 197,6 милиона динара, од тога се на улагања у возна средства (локомотиве и теретна кола) односи око 66,7 милиона динара, на набавку рачунара, рачунарске опреме и делова, лиценци и др. око 28 милиона динара, на набавку виљушкара

[5] Предлог Закона о буџету Републике Србије за 2023. годину, I. Општи део, члан 3., позиција A.III.4.

5 милиона динара, на развој електронске писарнице 5 милиона динара а преостали износ на друге инвестиције из Прилога 16.

Предвиђена инвестициона улагања у 2023. години:

-*Возна средства :*набавка и уградња клима уређаја и уређаја за грејање на локомотивама свих серија (око 10 локомотива) био би решен дугогодишњи проблем грејања и климатизације на локомотивама. Тиме би се у великој мери побољшали услови рада машиновођа и особља које управља локомотивама, који су посебно тешки у условима екстремно ниских и високих температура, условљених све израженијим утицајем климатских промена; набавка и уградња ауто стоп уређаја на локомотивама (око 5 локомотива), инвестиција којом се обезбеђује уградња ауто стоп уређаја на локомотивама у складу са позитивним законским прописима у Републици Србији (Закон о безбедности у железничком саобраћају, Закон о интероперабилности железничког система).

-*Унапређење информационог система* у 2023. години вршиће се улагањима у: модернизацију рачунарске опреме (куповином рачунарске опреме и резервних делова), корективно одржавање модула САП система, набавку лиценци за Microsoft Office и набавку лиценци за САП.

-*Развој електронске писарнице* – инвестиција је планирана у циљу повећања ефикасности административно – канцеларијског пословања у Друштву.

-*Системи техничке заштите на објектима*– неопходност инвестиције произилази из потребе да се постојећи застарели системи техничке заштите, са делом опреме која није у функцији, замене новим чиме би се смањила могућност настанка материјалне и финансијске штете за Друштво.

-*Санација и адаптација објеката и постројења у радионицама ЗОВС-а* – инвестирањем у санацију и адаптацију објеката и постројења у радионицама ЗОВС-а обезбедиће се повољнији услови рада за запослене који обављају послове одржавања возних средстава.

***Статус започетих, нереализованих инвестиција из сопствених средстава које се преносе у 2023. годину*:**

-*Набавка путничких и теретних друмских возила (21 возила са* 5 до 7 *седишта)* – јавна набавка је покренута 04.10.2022.године захтевом број 18/2022-1954. Очекивани рок за потписивање уговора и испоруку возила је крај 2022.године. План је да се возила набаве путем финансијског лизинга са роком отплате од 5 година (60 месечних рата). Део новчаних средстава за њихову набавку биће обезбеђен продајом 39 друмских возила (теретних и путничких) из постојећег возног парка. Друштво је у циљу несметане организације железничког саобраћаја, услед недовољног броја возила којима би се обезбедио поуздан и сигуран превоз возопратног и машинског особља (машиновође, прегледачи кола и тд.), у претходне две године друмска возила узимало у закуп.

-*Виљушкар од 3t* – инвестиција којом се обезбеђује сигуран и безбедан унутрашњи транспорт у радионицама за одржавање возних средстава, лакша манипулација тешким теретом приликом замене дизел мотора, осовинских склопова, вучних електро мотора и свих осталих склопова са којима је немогуће ручно манипулисати, набавка ће бити покренута до краја 2022.године.

-*Извођење радова на адаптацији тоалета и осталих заједничких просторија у пословној згради у Београду (Немањина 6)* – инвестиција је у току, планирана је према достављеном предмеру и предрачуну радова, а учешће Србија Карга дефинисано је Уговором о расподели трошкова за санацију фасаде и адаптацију олука на пословној згради у Немањиној 6, потписаног са осталим железничким Друштвима.

-*Санација фасаде и адаптација олука на пословној згради у Београду (Немањина бр.6)* – инвестиција је у току, улагање у 2023. години планирано је на основу Уговора о расподели трошкова за санацију фасаде и адаптацију олука на пословној згради у Немањиној 6, потписаног са осталим железничким Друштвима.

- *Набавка и уградња мрежне опреме на удаљеним локацијма (II фаза*)- Инвестиција подразумева изградњу и развој нове информационе мреже Србија Карга на свим удаљеним локацијама, закључен је Уговор и реализација се очекује током 2023.године.

-*Отплата дела преосталог дуга за друмска возила купљених на лизинг.*

Аналитика инвестиција из позајмљених и сопствених средстава дата је у *Прилогу 16.*

КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У оквиру појединих позиција трошкова планирају се и трошкови, односно средства која се планирају и користе по посебним критеријумима (за рекламу и пропаганду, репрезентацију, образовне и научне намене, заштиту животне средине и хуманитарне намене).

Планирана средства за рекламу и пропаганду износе 2 милиона динара, а планирана средства за репрезентацију износе 3 милиона динара.

Издаци за образовне, научне, хуманитарне намене, заштиту животне средине су планирани у оквиру позиције „остало“ у *Прилогу 17* у следећим износима:

Издаци за образовне и научне намене 5,6 милиона динара, од тога:

- 1,3 милиона динара за трошкове дуалног образовања. Уговор о дуалном моделу студија у високом образовању за три студијска програма: железнички саобраћај, електротехника у саобраћају и железничко машинство закључен је 20.06.2022. године између „Србија Карго“ а.д. и Академије техничко-уметничких струковних студија. Друштво је препознало потребу за школовањем стручног кадра услед константне потребе за унапређивањем људских ресурса. Овим уговором створена је могућност да „Србија Карго“ а.д. узме активно учешће у одабиру будућих кадрова које ће ангажовати. Посебан бенефит је у чињеници да ће након завршеног дуалног образовања млади људи бити оспособљени за директно укључивање у пословни систем „Србија Карго“ а.д. на који начин ће се уштедети време неопходно за обуку и увођење приправника у пословне процесе компаније;

- 2,3 милиона динара за стипендије деци умрлих радника чија је смрт наступила као последица несреће на раду (стипендије се исплаћују на основу претходно закључених уговора о стипендирању а у складу са Правилником о стипендирању донетом на основу члана 67. Колективног уговора „Србија Карго“ а.д.) и

- 2 милиона динара за екстерне стипендије намењене стипендирању 15 полазника Високе железничке школе у Београду. Екстерне стипендије су планиране у складу са активностима подгрупе за стратешко планирање кадрова у железничком сектору, оформљене од стране Министарства грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре – Сектор за железнице и интермодални транспорт. Услед константне потребе Друштва за унапређивањем људских ресурса и чињенице да највећи проценат чине запослени са средњом стручном спремом (56,1%) екстерно стипендирање има за циљ да омогући директно укључивање младих људи у пословне процесе компаније, након завршених струковних студија железничке струке. Тиме би се квалификациона и старосна структура запослених у „Србија Карго“ а.д. у наредном периоду прилагођавала потребама савременог тржишно оријентисаног Друштва.

Издаци за хуманитарне намене 400 хиљада динара и

Издаци за заштиту животне средине 3,5 милиона динара.

ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ
„СРБИЈА КАРГО“ А.Д.

Љиљана Ђорђевић

ПРИЛОЗИ

Ред. бр.	Тачка	НАЗИВ ТАЧКЕ
1.	прилог 1	БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године
2.	прилог 1а	БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01.2022. до 31.12.2022. године
3.	прилог 1б	ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01.2022. - 31.12.2022.
4.	прилог 2	Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева
5.	прилог 3	Пословни ризици и план управљања ризицима
6.	прилог 4	Приказ планираних и реализованих индикатора пословања
7.	прилог 5	БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године
8	прилог 5а	БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01.-31.12.2023.
9	прилог 5.а.а.	Преглед планираних расхода за 2023. годину
10	прилог 5.а.б.	Преглед планираних прихода за 2023. годину
11	прилог 5б	ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду 01.01.2023. - 31.12.2023.
12	прилог 6	СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА
13	прилог 7	ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ
14	прилог 8	Број запослених по секторима/организационим јединицама на дан 31.12.2022.
15	прилог 9	Квалификациона структура запослених, старосна структура, структура по полу и структура по времену у радном односу
16	прилог 10	ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА
17	прилог 11	Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
18	прилог 11.а.	Распон исплаћених и планираних зарада
19	прилог 11.б.	Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима 2023.год.
20	прилог 12	Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора
21	прилог 13	Накнаде Комисије за ревизију
22	прилог 14	КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ
23	прилог 15	ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ
24	прилог 16	ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА
25	прилог 17	СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Додатне тачке

1.	Додатна тачка 1	Планирани обим превоза и прихода од превоза у робном саобраћају
2.	Додатна тачка 2	Техничка исправност возних средстава за 2023. годину

Прилог 1

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	**А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА **(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)**	0002	22,253,231	21,235,376
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	66,506	38,824
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	66,506	38,824
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	21,333,422	21,184,204
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	3,684,968	3,612,640
023	2. Постројења и опрема	0011	17,340,086	17,269,229
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	169,039	214,362
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	28,913	
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	98,024	87,973
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016	12,391	
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	853,302	12,348
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	835,988	0
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	17,314	12,348
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027		
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	**В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА**	0029		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА **(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)**	0030	1,934,671	2,518,306

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	918,159	1,006,509
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	917,194	1,005,457
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	965	1,052
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	846,086	1,030,562
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	425,700	636,648
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	420,386	393,914
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		
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	54,368	180,347
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	54,368	180,347
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	198	3,235
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		3,235
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	198	
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	95,000	241,182
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	20,860	56,471
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	24,187,902	23,753,682
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0060		
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	10,088,207	9,833,175
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	24,348,474	24,348,474
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	6,247,472	6,153,976

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
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	210,383	248,818
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	105,020	199,144
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	105,020	199,144
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410		
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	20,402,376	20,619,601
350	1. Губитак ранијих година	0413	18,481,553	19,192,769
351	2. Губитак текуће године	0414	1,920,823	1,426,832
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	3,843,050	4,398,569
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	730,905	1,316,773
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	307,393	373,927
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	423,512	942,846
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	3,112,145	3,081,796
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	40,269	1,842
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	3,071,876	3,079,954
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	**В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ**	0429	1,632,538	1,680,904
495 (део)	**Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ**	0430		
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	8,624,106	7,841,034
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	4,645,142	4,635,201
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	4,645,142	4,635,201
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	550,238	262,609

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	2,446,738	2,017,292
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	1,416,889	1,571,498
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	1,029,849	445,784
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		10
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	258,529	245,912
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	254,569	243,090
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	3,960	2,822
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	723,459	680,020
	Ђ. 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	24,187,902	23,753,682
89	**Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0457		

0 0

Прилог 1а

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	7,299,134	7,739,899
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	0	0
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004	0	0
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	6,955,736	7,442,895
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	1,166,653	1,085,246
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	5,789,083	6,357,650
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	45,091	13,179
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	0	0
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	0	0
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	298,308	283,826
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	0	0
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	9,969,593	9,499,645
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	0	0
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	2,121,860	2,321,266
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	3,539,350	3,356,387
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	2,668,941	2,540,876
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	485,747	471,567
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	384,662	343,944
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	928,550	928,550
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	0	0
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	2,774,919	2,309,927
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	332,000	337,000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	272,914	246,515
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025		
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	**2,670,459**	**1,759,746**
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	**59,671**	**25,828**
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	0	0
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	0	24,218
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	59,671	1,611
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	0	0
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	**88,621**	**44,249**
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	0	0
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	1,841	3,716
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	67,521	7,133
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	19,258	33,401
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	**28,949**	**18,421**

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5
683, 685 и 686	**З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1039	0	10,134
583, 585 и 586	**И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1040	55,000	42,000
67	**Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	1041	**916,214**	**892,256**
57	**К. ОСТАЛИ РАСХОДИ**	1042	**42,880**	**491,563**
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	**8,275,020**	**8,668,118**
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	**10,156,094**	**10,077,457**
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045		
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	**1,881,074**	**1,409,339**
69-59	**Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1047		
59- 69	**О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1048	39,749	17,493
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049		
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	**1,920,823**	**1,426,832**
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	**Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА**	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055		
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	**1,920,823**	**1,426,832**
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

Прилог 1б

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године

у 000 динара

П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	8,061,397	7,053,748
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	1,427,689	3,572,227
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	5,805,051	3,132,364
3. Примљене камате из пословних активности	3004		32,627
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	828,657	316,531
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	8,181,688	6,974,982
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	3,652,587	2,212,167
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	683,300	858,155
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	3,539,350	3,360,947
4. Плаћене камате у земљи	3010	841	3,595
5. Плаћене камате у иностранству	3011	1,000	508
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	13,821	90,957
8. Остали одливи из пословних активности	3014	290,788	448,653
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015		78,766
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	120,291	
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	51,114	5,910
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	51,114	4,136
3. Остали финансијски пласмани	3020		1,774
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023		0
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025		
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	51,114	5,910
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028		
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029		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		

П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	17,843	1,868
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		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044	17,843	1,868
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	17,843	1,868
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	8,112,511	7,059,658
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	8,199,531	6,976,850
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		82,808
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	87,020	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	167,537	163,875
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	59,436	57
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	44,953	5,558
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	95,000	241,182

Прилог 2

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2023. година	2024. година	2025. година		
Повећање конкурентности железничког саобраћаја у односу на друге врсте саобраћаја	Обим превезене робе (у тонама)	2016	11,896,100	8,532,100	8,702,700	8,963,800	Извештај о реализацији Програма пословања "Србија Карго" а.д.	Конкурентнији наступ на тржишту, континуирано праћење и анализа тржишта уз привлачење нових и задржавање старих превоза робе, подизање квалитета услуге
Дугорочни партнерски односи са пословним партнерима, пре свега великим компанијама и највећим корисницима железничких услуга	Обим превезене робе по великим комитентима (у тонама)	2016	7,256,600	6,350,000	6,540,000	6,735,000	Интерне анализе и извештаји о обиму превезене робе по комитентима	Дефинисање облика сарадње са великим компанијама и највећим корисницима превозних услуга железницом, као што су Железара Смедерево, РТБ Бор, НИС, Термоелектрана Никола Тесла, рудници, произвођачи пољопривредних производа и др., а у домену пружања превозне услуге у међународном саобраћају, одабир поузданих партнере у окружењу како би се развојем партнерских односа заједничким активностима радило на повећању обима превоза
Развој превоза робе у контенерским возовима	Обим превезене робе (у тонама)	2016	1,078,573	1,650,000	1,650,000	1,683,000	Интерне анализе и извештаји о обиму превезене робе	- инвестиције у теретна кола за интермодални транспорт, вучна средства и кадрове - инвестиције у циљу подизања нивоа безбедности робе у транспорту - развој информационих система који пружају непрекидну on-line подршку клијенту са информацијама у реалном времену - унапређење сарадње са узастопним операторима, државним органима, институцијама и другим учесницима у интермодалном транспортном ланцу - континуално праћење и анализа тржишта уз идентификацију нових захтева клијената - учешће на скуповима, маркетинг и промоција са нагласком на сваку додатну услугу која доприноси унапређењу квалитета интермодалног превоза

Прилог 3

Пословни ризици и план управљања ризицима

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
Немогућност остваривања планираног прихода од превоза робе	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	>500.000	Конкурентнији наступ на тржишту, континуирано праћење и анализа тржишта уз идентификацију нових захтева клијената, јачање дугорочних партнерских односа са пословним партнерима, пре свега великим компанијама и највећим корисницима железничких услуга, подизање квалитета услуге превоза, рекалкулација трошкова, услова и цена превоза, отказивање уговора који нису финансијски исплативи
Пад обима превоза робе због инфраструктурних радова на мрежи Инфраструктуре железнице Србије	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	више милиона динара	Превоз алтернативним превозним путем
Добијања и одржавање сертификата за превоз	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	>1.000	Отклањање наложених мера у задатом року од стране Дирекције за железнице и министарстава Владе Републике Србије; Поступање према Закону о безбедности у железничком саобраћају
Ризици одржавања и експлоатације централног ИТ рачунарског система – Дата центра	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	5-100.000	Поступа се у складу са Актом о безбедности предузећа и интерним процедурама Центра за информационе технологије
Ризици везани за уредно и безбедно извршење превоза сходно захтевима корисника (уговору), а према плану саобраћаја возова и усвојеном реду вожње	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	>200.000	Појачана контрола превоза робе и примене правилника и упутстава о саобраћају, обука запослених
Неисправна возна средства, опрема, уређаји и постројења за рад због неблаговременог и неадекватног одржавања у сопственим радионицама, необученост запослених	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	< 1.000	Повећана контрола одржавања возних средстава и опреме за рад у сопственим радионицама, ревидирање плана одржавања и набавки, благовремена и адекватна поправка возних средстава и опреме, повећана контрола примене правилника и упутстава о одржавању, обука запослених
Ризици реализације вуче возова према предвиђеном плану и реду вожње, одлив запослених	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	више милиона динара	Прерасподела запослених између организационих јединица, пријем, обука и стручно усавршавање запослених

Угроженост циљева безбедности утврђених Стратегијом и плановима праћења СУБ који се односе на показатеље несрећа „исклизнућа воза или маневарског састава и несреће на путним прелазима“	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	>10.000	Покретање акционог плана
Ризик од појаве природних непогода	1	Ниска вероватноћа	3	Висок утицај	3	Умерен ризик	> 60.000	Поступање према Плану заштите и спасавања у ванредним ситуацијама а у складу са Законом о смањењу ризика од катастрофа и управљању ванредним ситуацијама
Судски спорови, поготово велики број принудних наплата по правосудним и извршним тужбама запослених за регрес, топли оброк и сменски рад из претходних периода,	3	Висока вероватноћа	2	Умерен утицај	6	Висок ризик	500,000	Приговори на решења и закључке судских извршитеља, указивање на незаконитост у раду јавних извршитеља, контрола извршења предмета преко надлежих у организационој јединици
Ништавост одлуке, упутства и других општих аката Друштва услед непотпуне или погрешне примене законских и других прописа, закључење ништавог уговора/уговора којим нису адекватно заштићена права Друштва	1	Ниска вероватноћа	3	Висок утицај	3	Умерен ризик	>400.000	Континуирана обука и усавршавање запослених уз ангажовање нових кадрова
Ризик од немогућности плаћања обавеза и наплате потраживања у земљи и иностранству	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик	више милиона динара	Континуирано и тачно праћење доспелих обавеза и потраживања, редовно измиривање обавеза и ургенције наплате потраживања

НАПОМЕНА:

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

Број 1 - Ниска вероватноћа

Број 2 - Умерена вероватноћа

Број 3 - Висока вероватноћа

Колона "Утицај ризика" се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:
Број 1 - Низак утицај
Број 2 - Умерен утицај
Број 3 - Висок утицај

Колона "Укупно" се попуњава аутоматски

Прилог 4

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	2023. година
Укупни капитал	План	13,354,295	10,435,961	10,088,207	8,213,691
	Реализација	12,315,503	12,095,995	9,833,175	-
% одступања реализације од плана		-8%	+16%	-3%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-18%	-2%	-19%	-16%
Укупна имовина	План	26,983,781	25,828,421	24,187,902	23,069,069
	Реализација	26,605,412	25,544,638	23,753,682	-
% одступања реализације од плана		-1%	-1%	-2%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-4%	-4%	-7%	-3%
Пословни приходи	План	7,846,089	7,542,673	7,299,134	9,463,708
	Реализација	6,986,441	7,666,884	7,739,899	-
% одступања реализације од плана		-11%	+2%	+6%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-15%	+10%	+1%	+22%
Пословни расходи	План	8,957,372	10,018,541	9,969,593	11,038,445
	Реализација	8,984,227	8,700,175	9,499,645	-
% одступања реализације од плана		+0%	-13%	-5%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-2%	-3%	+9%	+16%
Пословни резултат	План	-1,111,283	-2,475,868	-2,670,459	-1,574,737
	Реализација	-1,997,786	-1,033,291	-1,759,746	-
% одступања реализације од плана		+80%	-58%	-34%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+126%	-48%	+70%	-11%
Нето резултат	План	-1,746,000	-2,227,548	-1,920,823	-1,619,484
	Реализација	-2,257,393	-162,364	-1,426,832	-
% одступања реализације од плана		+29%	-93%	-26%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		84%	-93%	+779%	+14%
Број запослених на дан 31.12.	План	2,340	2,340	2,298	2,203
	Реализација	2,320	2,260	2,203	-
% одступања реализације од плана		-1%	-3%	-4%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	-3%	-3%	0%
Просечна нето зарада	План	60,936	64,800	70,218	79,659
	Реализација	57,665	61,768	68,403	-
% одступања реализације од плана		-5%	-5%	-3%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+5%	+7%	+11%	+16%
Инвестиције	План	2,534,826	1,229,498	340,660	1,966,111
	Реализација	1,681,442	123,625	52,896	-
% одступања реализације од плана		-34%	-90%	-84%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-64%	-93%	-57%	+3617%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2023. годину и реализација из 2022. године.

Просечна нето зарада = збир свих исплаћених нето зарада у години / 12 / број запослених

	2020. година реализација	2021. година реализација	2022. година реализација (процена)	План 2023. година
EBITDA	-1,165,311	946,254	-494,566	-709,264
ROA	-8.4847	-0.4463	-6.0068	-7.0202
ROE	-18.3297	-0.9425	-14.5104	-19.7169
Оперативни новчани ток	15,849	-156,660	78,766	-105,433
Дуг / капитал	116.0319	105.2631	141.5668	180.8612
Ликвидност	42.8055	41.121	32.117	26.3051
% зарада у пословним приходима	42.1605	40.8983	43.365	40.3755

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	План на дан 31.12.2023.
Кредитно задужење без гаранције државе	9,519	4,425	1,842	33,984
Кредитно задужење са гаранцијом државе	5,539,427	4,547,488	3,079,954	1,843,595
Укупно кредитно задужење	5,548,946	4,551,913	3,081,796	1,877,579

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	План 2023. година
Субвенције	План	0	394,303	220,000	0
	Пренето	0	394,303	220,000	0
	Реализовано	0	394,303	220,000	0
Остали приходи из буџета	План	0	0	0	0
	Пренето	0	0	0	0
	Реализовано	0	0	0	0
Укупно приходи из буџета	План	0	394,303	220,000	0
	Пренето	0	394,303	220,000	0
	Реализовано	0	394,303	220,000	0

НАПОМЕНА:

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

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

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

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

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

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

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

Прилог 5.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	**А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	21,068,667	20,887,914	20,666,649	20,445,384
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	34,558	44,190	39,924	35,659
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	34,558	44,190	39,924	35,659
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	21,021,922	20,831,698	20,614,860	20,398,022
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	3,597,127	3,581,613	3,566,100	3,550,587
023	2. Постројења и опрема	0011	17,068,290	16,888,966	16,683,028	16,477,089
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	214,362	214,362	214,362	214,362
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	42,119	42,119	42,119	42,119
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	92,587	97,200	101,814	106,427
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	7,437	7,437	7,437	7,437
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	12,187	12,026	11,865	11,704
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	12,187	12,026	11,865	11,704
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	**В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА**	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	2,565,161	2,455,465	2,399,807	2,623,685
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	998,329	969,617	946,092	964,650
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	995,277	966,565	942,040	959,598
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	3,052	3,052	4,052	5,052
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	1,096,562	1,086,620	1,065,190	1,205,301

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	666,648	653,648	641,106	718,106
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	429,914	432,972	424,084	487,195
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
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	190,347	200,347	218,569	236,902
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	190,347	200,347	218,569	236,902
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	3,074	2,913	2,752	2,591
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	3,074	2,913	2,752	2,591
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	242,613	179,065	126,184	149,104
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	34,236	16,903	41,020	65,137
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	23,633,828	23,343,379	23,066,456	23,069,069
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0060				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	9,485,621	9,160,130	8,825,801	8,213,691
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	24,348,474	24,348,474	24,348,474	24,348,474
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	6,153,976	6,153,976	6,153,976	6,153,976
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРГУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	248,818	248,818	248,818	248,818
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	199,144	199,144	199,144	199,144
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	199,144	199,144	199,144	199,144
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410				
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	20,967,155	21,292,646	21,626,975	22,239,085
350	1. Губитак ранијих година	0413	20,619,601	20,619,601	20,619,601	20,619,601
351	2. Губитак текуће године	0414	347,553	673,045	1,007,373	1,619,484
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	4,385,921	3,710,080	3,624,640	3,200,406
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	1,265,662	1,210,107	1,126,774	1,322,827
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	372,816	372,816	372,816	362,202
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	892,846	837,291	753,958	960,625

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	3,120,259	2,499,973	2,497,866	1,877,579
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	40,305	38,198	36,091	33,984
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	3,079,954	2,461,775	2,461,775	1,843,595
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	**В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ**	0429	1,680,904	1,680,904	1,680,904	1,680,904
495 (део)	**Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ**	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	8,081,381	8,792,265	8,935,111	9,974,068
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	4,635,201	5,301,651	5,301,651	5,959,087
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	4,635,201	5,301,651	5,301,651	5,959,087
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	262,609	247,215	260,019	282,609
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	2,252,362	2,307,547	2,437,547	2,816,885
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	1,641,898	1,692,075	1,772,075	2,028,386
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	610,464	615,472	665,472	788,499
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	251,189	250,832	250,874	260,467
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	248,367	249,076	249,118	258,645
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	2,822	1,756	1,756	1,822
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	680,020	685,020	685,020	655,020
	Ђ. 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	23,633,828	23,343,379	23,066,456	23,069,069
89	**Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0457				

0 0 0 0

Прилог 5а

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	**2,297,069**	**4,593,738**	**6,827,807**	**9,463,708**
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	0	0	0	0
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004	0	0	0	0
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	2,235,849	4,471,298	6,644,147	9,187,879
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	317,095	634,191	951,286	1,480,706
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	1,918,754	3,837,108	5,692,861	7,707,173
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	3,295	6,589	9,884	13,179
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	0	0	0	0
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	0	0	0	0
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	57,925	115,850	173,776	262,650
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	0	0	0	0
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	**2,657,805**	**5,259,602**	**7,851,870**	**11,038,445**
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	0	0	0	0
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	655,247	1,260,795	1,866,342	2,522,590
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	962,015	1,922,988	2,863,528	3,821,016
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	729,786	1,458,687	2,170,254	2,892,805
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	128,223	256,291	381,314	508,266
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	104,006	208,009	311,961	419,945
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	226,246	452,493	678,739	904,985
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	0	0	0	0
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	736,450	1,473,456	2,219,818	2,957,380
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	0	0	537,000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	77,846	149,872	223,443	295,474
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025				
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	**360,736**	**665,865**	**1,024,063**	**1,574,737**
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	**1,650**	**3,300**	**4,950**	**6,599**
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	0	0	0	0
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	0	0	0	0
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	1,650	3,300	4,950	6,599
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	0	0	0	0
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	**4,627**	**57,525**	**62,152**	**106,036**
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	0	0	0	0
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	1,309	2,618	3,926	5,235
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	3,318	6,637	9,955	13,274
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	0	48,270	48,270	87,527
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	**2,977**	**54,225**	**57,202**	**99,437**
683, 685 и 686	**З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1039	0	0	0	10,134
583, 585 и 586	**И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1040	0	0	0	42,000
67	**Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	1041	**50,470**	**100,939**	**151,409**	**201,878**
57	**К. ОСТАЛИ РАСХОДИ**	1042	**12,935**	**25,871**	**38,806**	**61,888**
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	**2,349,188**	**4,697,977**	**6,984,165**	**9,682,319**
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	**2,675,368**	**5,342,998**	**7,952,828**	**11,248,369**
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	-326,180			
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		**645,021**	**968,663**	**1,566,049**
69-59	**Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1047				
59- 69	**О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1048	21,374	28,023	38,710	53,435

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049				
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	**347,553**	**673,045**	**1,007,373**	**1,619,484**
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	**Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА**	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055				
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	**347,553**	**673,045**	**1,007,373**	**1,619,484**
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

Прилог 5.а.а

- ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН -

у хиљ.дин.

ред.број	ПОЗИЦИЈА	План 01.01.-31.12.2023.
1	2	3
	УКУПНИ РАСХОДИ	**11,321,992**
А	**ПОСЛОВНИ РАСХОДИ**	**11,038,445**
I	**МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ**	**5,479,969**
1	**Материјал, резервни делови и услуге одржавања**	**557,090**
2	**Енергија**	**2,396,525**
2.1	Енергија за вучу возова	2,119,331
	Трошкови нафте из магацина за вучу возова	*1,352,793*
	Трошкови електричне енергије за вучу возова	*766,537*
2.2	Остала енергија	277,194
	Трошкови нафте за друмска возила и механизацију из магацина	*75,000*
	Трошкови нафте и бензина за друмска возила (камиони и цистерне) бензин- картице	*12,022*
	Трошкови нафте и бензина за друмска возила (путнички аутомобили) евродизел- картице	*28,172*
	Трошкови угља	*10,000*
	Трошкови електричне енергије -широка потрошња	*152,000*
3	**Остали материјални трошкови**	**2,526,355**
3.1	**Трошкови осталог материјала**	**125,240**
3.1.1	Трошкови службених одела, заштитних одела и обуће	42,754
3.1.2	Трошкови осталог материјала	82,486
	Трошкови канцеларијског материјала и обрасци	*6,000*
	Трошкови материјала за хигијену	*500*
	Трошкови уља и мазива	*60,000*
	Трошкови алата и инвентара	*13,440*
	Трошкови ауто гума из магацина	*2,546*
3.2	**Остале производне услуге**	**2,401,115**
3.2.1	**Трошкови транспортних услуга**	**731,469**
3.2.1.1	Трошкови колске најамнине теретних кола у међународном саобраћају - Правилник	483,800
3.2.1.2	Трошкови ПТТ услуга	12,241
	Трошкови фиксних телефона	*2,878*
	Трошкови мобилних телефона	*4,128*
	Поштански трошкови опреме транспортних прихода	*3,000*
	Трошкови ПТТ усклуга - остали -интернет	*2,235*
3.2.1.3	Трошкови осталих транспортних услуга	235,428
	Трошкови превоза железницомза сопствене потребе (тр.по интер.рац.и признаници Р 25)	*8,943*
	Трошкови такси и rent a car услуга	*4,800*
	Трошкови услуга преноса, утовара, претовара, истовара и друго	*990*
	Трошкови услуга вуче возова - Споразум 202	*94,494*
	Трошкови осталих транспортних услуга	*126,200*
3.2.2	**Трошкови закупнине**	**202,908**
3.2.2.1	Трошкови закупа локомотива	202,908
3.2.3	**Трошкови сајмова, рекламе и пропаганде**	**2,000**
3.2.4	**Трошкови истраживања**	**8,800**
	Трошкови услуга за коришћење патената, лиценци и права на услужни жиг	8,800

3.2.5	**Трошкови осталих услуга**	**1,455,938**
3.2.5.1	Трошкови комуналних услуга	31,948
3.2.5.2	Трошкови обезбеђење имовине	164,000
3.2.5.3	Трошкови услуга обезбеђења од пожара	2,833
3.2.5.4	Трошкови накнаде за приступ железничкој инфраструктурној мрежи	1,100,000
3.2.5.5	Трошкови пратеће услуге за формирање и отпрему воза	80,250
3.2.5.6	Трошкови усуга снабдевања локомотива горивом	40,696
3.2.5.7	Трошкови услуга смештаја и исхране	15,672
3.2.5.8	Остале услуге	20,539
	Трошкови регистрације моторних возила-putnicka	*4,189*
	Трошкови по прописима у превозу робе-обезеђење претовара кола и поправка	*185*
	Трошкови за коришћење аутопута	*4,275*
	Трошкови прања, пеглања и хемијског чишћења	*90*
	Остали непоменути трошкови	*11,800*
II	**ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ**	**3,821,016**
1	Бруто 2 зараде	3,401,071
1.1	Маса за зараде (бруто 1)	2,892,805
1.2	Доприноси на терет послодавца	508,266
2	Остали лични расходи и накнаде	419,945
	Трошкови накнада по уговору о делу	*3,493*
	Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима	*8,156*
	Трошкови накнада члановима скупштине	*7,312*
	Трошкови накнада члановима комисије за ревизију	*4,470*
	Трошкови ангажовања запослених преко агенција и задруга	*70,594*
	Отпремнина код одласка у старосну пензију	*5,614*
	Помоћ запосленом и породици	*29,551*
	Дневнице за службено путовање	*111,113*
	Накнаде трошкова запосленима за службено путовање (превоз+преноћиште)	*17,614*
	Накнаде трошкова за превоз на посао и са посла	*149,350*
	Трошкови накнада синдикату по члану 93 КУ	*8,678*
	Остали лични расходи-новогодишњи пакетићи	*4,000*
III	**ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА**	**1,441,985**
	Трошкови амортизације	*904,985*
	Резервисања за судске спорове и отпремнине	*537,000*
IV	**НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ**	**295,474**
1	**Трошкови непроизводних услуга**	**127,409**
1.1	Трошкови здравствених услуга	32,475
1.2	Трошкови стручног образовања запослених	3,480
1.3	Трошкови судских и адвокатских услуга	10,000
1.4	Трошкови услуга чишћења	37,000
1.4	Остале непроизводне услуге	44,454
	Трошкови ревизије финансијских извештаја или ревизије пословања	*1,270*
	Трошкови консултантских услуга	*39,204*
	Трошкови дезинфекције, дезинсекције и дератизације	*1,000*
	Остале непроизводне услуге	*2,980*
2	**Трошкови репрезентације**	**3,000**
3	**Трошкови премија осигурања**	**73,037**
	Премије осигурања за некретнине, постројења и опрема	*36,868*
	Премије осигурања робе у превозу	*11,116*
	Премије за обавезно осигурање лица - путника у превозу	*20,895*
	Премије осигурања запослених од последица несрећних случајева	*4,158*
4	**Трошкови платног промета**	**44,153**
5	**Трошкови чланарина**	**8,416**

6	**Трошкови пореза**	**13,812**
7	**Таксе (административне, судске, локалне таксе)**	**22,247**
8	**Остали нематеријални трошкови**	**3,400**
55910	*Трошкови огласа у штампи и другим медијима*	*600*
55921	*Трошкови службених листова*	*1,300*
55922	*Трошкови стручне литературе*	*600*
5593	*Трошкови услуга за административне, стручне и помоћне послове*	*100*
5594	*Трошкови прибављања услова, сагласности, геодетских карата и такси за технич*	*500*
5599	*Остали нематеријални трошкови*	*300*
V	**РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)**	0
Б	**ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ**	**106,036**
1	Расходи камата	5,235
	Камате по девизним обавезама у иностранству	*450*
	Расходи камата по финансијском лизингу	*1,585*
	Затезне камате	*3,200*
2	Негативне курсне разлике и остали финансијски расходи	100,801
563	**Негативне курсне разлике**	**13,274**
569	**Остали финансијски расходи**	**87,527**
В	**ОСТАЛИ РАСХОДИ**	**103,888**
I	**ДРУГИ РАСХОДИ**	**61,888**
1	Расходи о основу ефеката уговорене заштите од ризика, мањкови, директан отпис потраживања	10,146
	Мањкови	*146*
	Расходи по основу расходовања залиха	*10,000*
2	Трошкови казна, штета и судских спорова и др.	34,905
3	Издаци за хуманитарне, културне, здравствене, образовне, научне и верске намене, за заштиту човекове средине и за спортске намене	9,508
	Издаци за образовне и научне намене	*5,608*
	Издаци заштите животне средине	*3,500*
	Издаци за хуманитарне намене	*400*
4	Остали непоменути расходи	7,329
	Остали расходи по основу непредвиђених догађаја	*7,329*
II	**РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ Б.У.**	**42,000**
	Обезвређење потраживања и краткорочних финансијских пласмана	*42,000*
Г	**ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА**	**73,624**
	Материјално безначајна грешка из предходног периода	*73,624*

Прилог 5.а.б

ПРЕГЛЕД ПЛАНИРАНИХ ПРИХОДА ЗА 2023. ГОДИНУ

у 000 динара

Ред. бр.	ПРИХОДИ	План 01.01.-31.12.2023.
1	2	3
	УКУПНИ ПРИХОДИ	**9,702,508**
А	**ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ**	**9,463,708**
1	**ПРИХОДИ ОД ПРЕВОЗА РОБЕ СА ПРИХОДИМА ОД РИВ-а**	**9,083,023**
	Приходи од превоза робе (1.1. + 1.2.)	***9,079,483***
1.1.	Приход од превоза из унутрашњег саобраћаја	1,401,325
1.2.	Приход од превоза из међународног саобраћаја	7,678,158
1.3.	Приход од најамнине за употребу теретних кола у међународном саобраћају (РИВ)	3,540
2	**ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ**	**380,685**
2.1	**Остали приходи од продаје производа и услуга из превоза**	**104,856**
	Приходи од колске дангубнине и лежарине	*31,000*
	Приходи од изнајмљивања локомотива	*25,111*
	Приходи од услуга одржавање	*20,000*
	Приходи од осталих услуга (услу.маневар.рада.)	*3,270*
	Остали приходи остварени на страном тржишту (стајарине, оправке кола страним управама и др.)	*24,720*
	Приходи од услуга вуче возова по Правилнику 202 и остали приходи	*755*
2.2	**Други пословни приходи**	**231,701**
	Приходи од закупнина	*40,366*
	Остали пословни приходи (наканада за коришћење кола у затвореним гарнитурама)	*191,335*
2.3.	**Приходи од активирања учинака**	**13,179**
2.4.	**Приходи од премија, субвенција, дотација и сл.**	**30,950**
Б	**ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ**	**6,599**
1	Позитивне курсне разлике	6,599
В	**ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	**212,012**
I	**ДРУГИ ПРИХОДИ**	**201,878**
1	Добици од продаје нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме	14,162
	Добици од продаје нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме	
	Добици од продаје материјала и опреме	14,162
2	Приходи од укидања дугорочних резервисања	39,749
3	Остали непоменути приходи	147,967
	Приходи по основу накнаде штете - осигуравајућа друштва	5,000
	Приходи по основу накнаде штете од Инфраструктуре	140,000
	Остали непоменути приходи (придобијени материјал у процесу рада)	2,967
II	**ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КО**	**10,134**
Г	**ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА И ПРЕНОС ПРИХОДА**	**20,189**

Прилог 5б

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

у 000 динара

П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	2,257,910	4,816,473	7,371,196	10,116,566
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	333,962	732,030	1,138,217	1,662,862
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	1,701,296	3,626,863	5,542,943	7,488,364
3. Примљене камате из пословних активности	3004	0	0	0	0
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	222,651	457,581	690,036	965,341
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	2,257,504	4,883,721	7,495,584	10,222,000
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	1,018,740	2,363,642	3,712,518	5,160,540
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	184,658	418,732	653,362	887,992
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	962,015	1,922,988	2,863,528	3,821,016
4. Плаћене камате у земљи	3010	1,196	2,393	3,589	4,785
5. Плаћене камате у иностранству	3011	113	225	338	450
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	3,453	6,906	10,359	13,812
8. Остали одливи из пословних активности	3014	87,329	168,836	251,890	333,404
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	406			
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		67,248	124,389	105,433
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНИЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	4,253	8,505	12,758	17,010
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	4,253	8,505	12,758	17,010
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	0	0	0	0
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025				
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	4,253	8,505	12,758	17,010
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028				
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0	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				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	2,939	2,798	2,503	2,503
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				

П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044	2,939	2,798	2,503	2,503
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	2,939	2,798	2,503	2,503
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	2,262,163	4,824,978	7,383,953	10,133,576
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	2,260,443	4,886,519	7,498,088	10,224,503
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	1,719			
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051		61,541	114,135	90,927
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	241,182	241,182	241,182	241,182
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	1,247	2,495	3,742	4,989
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	1,535	3,071	4,606	6,141
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	242,613	179,065	126,184	149,104

Прилог 6.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2022. године					
Приход	**Планирано**	**Пренето из буџета**	**Реализовано (процена)**	**Неутрошено**	**Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)**
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	220,000,000	220,000,000	220,000,000	0	
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО	220,000,000	220,000,000	220,000,000	0	

у динарима

План за период 01.01-31.12.2023. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције				
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО				

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

Прилог 7.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	1,927,894,276	1,848,454,641	531,503,057	1,062,361,683	1,580,596,048	2,106,830,187
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	2,668,941,081	2,540,875,761	729,785,880	1,458,686,919	2,170,254,082	2,892,805,419
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	3,154,688,358	3,012,442,818	858,009,260	1,714,978,210	2,551,567,725	3,401,071,332
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	2,298	2,203	2,197	2,203	2,213	2,203
4.1.	- на неодређено време	2,298	2,203	2,197	2,203	2,213	2,203
4.2.	- на одређено време	-	-	-	-	-	-
5	Накнаде по уговору о делу	3,493,000	1,875,000	873,250	1,746,500	2,619,750	3,493,000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	3	1	3	3	3	3
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	13,536,612	14,791,196	2,039,000	4,078,000	6,117,000	8,156,000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	5	1	5	5	5	5
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	1,899,000	**0**	0	0	0	0
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	2	-	-	-	-	-
13	Накнаде члановима скупштине	6,398,749	6,358,763	1,828,020	3,656,039	5,484,059	7,312,079
14	Број чланова скупштине*	5	5	5	5	5	5
15	Накнаде члановима надзорног одбора						
16	Број чланова надзорног одбора*						
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију	3,937,692	3,913,088	1,117,434	2,234,867	3,352,301	4,469,735
18	Број чланова Комисије за ревизију*	3	3	3	3	3	3
19	Превоз запослених на посао и са посла	141,371,000	149,350,245	37,337,561	74,675,122	112,012,684	149,350,245
20	Дневнице на службеном путу	111,112,769	95,030,698	27,778,192	55,556,385	83,334,577	111,112,769
21	Накнаде трошкова на службеном путу	17,613,823	8,110,408	4,403,456	8,806,911	13,210,367	17,613,823
22	Отпремнина за одлазак у пензију***	*5,627,401*	1,000,000	1,403,500	2,807,000	4,210,500	5,614,000
23	Број прималаца отпремнине	19	65	5	9	14	18
24	Јубиларне награде						
25	Број прималаца јубиларних награда						
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	26,400,000	30,051,010	7,387,753	14,775,505	22,163,258	29,551,010
28	Стипендије	2,120,000	0	0	0	0	0
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима****	56,779,337	33,463,305	19,837,858	39,673,061	59,456,262	83,272,416
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	3,480,000	1,807,870	870,000	1,740,000	2,610,000	3,480,000

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 30 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

**** У оквиру *Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима* приказани су и трошкови ангажовања запослених преко агенција, укупно 50 (маневриста, возовођа, возача друм.возила и други) у износу од 70,6 мил.дин.

Прилог 8.

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2022. године

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Кабинет генералног директора	20	20	19	19	
2	Центар за унутрашњу контролу	15	15	14	14	
3	Центар за интерну ревизију	3	3	2	2	
4	Центар за правне послове и људске ресурсе	24	24	20	20	
5.	Центар за комерцијалне послове	25	25	24	24	
6.	Сектор за управљање квалитетом пословања и системима безбедности	18	18	15	15	
7.	Центар за контролу прихода	29	29	27	27	
8.	Сектор за вучу возова и ТКП	979	979	913	913	
9.	Сектор за одржавање возних средстава	393	393	379	379	
10.	Сектор за саобраћај и транспорт	735	735	696	696	
11.	Центар за финансијске послове и план	36	36	33	33	
12.	Центар за рачуноводствене послове	16	16	15	15	
13.	Центар за набавке и централна стоваришта	31	31	31	31	
14.	Центар за информационе технологије	16	16	15	15	
…						
УКУПНО:		2,340	2,340	2,203	2,203	

Прилог 9.

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.
1	**ВСС**	361	365	5	5
2	**ВС**	90	90		
3	**ВКВ**	81	81		
4	**ССС**	1,240	1,236		
5	**КВ**	320	320		
6	**ПК**	105	105		
7	**НК**	6	6		
	УКУПНО	**2,203**	**2,203**	**5**	**5**

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	**До 30 година**	158	162
2	**30 до 40**	276	276
3	**40 до 50**	510	510
4	**50 до 60**	1,009	1,009
5	**Преко 60**	250	246
	УКУПНО	**2,203**	**2,203**
	Просечна старост	**48.80**	**48.00**

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.
1	**Мушки**	1,711	1,711	3	3
2	**Женски**	492	492	2	2
	УКУПНО	**2,203**	**2,203**	**5**	**5**

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	**До 5 година**	166	170
2	**5 до 10**	117	117
3	**10 до 15**	101	101
4	**15 до 20**	218	218
5	**20 до 25**	228	228
6	**25 до 30**	381	381
7	**30 до 35**	401	401
8	**Преко 35**	591	587
	УКУПНО	**2,203**	**2,203**

Прилог 10

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2022. године	**2,203**
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2023.	6
1	отказ уговора о раду	0
2	по сили закона	5
3	смрт запосленог	1
4	споразумни престанак радног односа	0
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2022.	0
1	на неодређено	0
2	на одређено	0
	Стање на дан 31.03.2023. године	**2,197**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.06.2023. године	**2,203**
	Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2023.	6
1	отказ уговора о раду	0
2	по сили закона	4
3	смрт запосленог	2
4	споразумни престанак радног односа	0
	Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2023.	16
1	на неодређено	16
2	на одређено	
	Стање на дан 30.09.2023. године	**2,213**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2023. године	**2,197**
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2023.	8
1	отказ уговора о раду	0
2	по сили закона	7
3	смрт запосленог	1
4	споразумни престанак радног односа	0
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2023.	14
1	на неодређено	14
2	на одређено	0

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.09.2023. године	**2,213**
	Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2023.	10
1	отказ уговора о раду	0
2	по сили закона	9
3	смрт запосленог	1
4	споразумни престанак радног односа	0
	Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2023.	0
1	на неодређено	0
2	на одређено	0

Прилог 11.

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

у динарима

Исплата по месецима 2021.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	2,255	223,023,071	98,902	2,252	222,267,975	98,698		0		3	755,096	251,699
II	2,251	209,562,339	93,097	2,248	208,811,536	92,888		0		3	750,803	250,268
III	2,246	201,756,500	89,829	2,242	200,935,064	89,623	1	61,372	61,372	3	760,064	253,355
IV	2,249	217,400,471	96,665	2,232	215,658,862	96,621	14	954,004	68,143	3	787,605	262,535
V	2,244	217,773,668	97,047	2,227	215,979,164	96,982	14	1,010,468	72,176	3	784,036	261,345
VI	2,237	207,056,633	92,560	2,220	205,227,664	92,445	14	1,042,281	74,449	3	786,688	262,229
VII	2,224	210,415,357	94,611	2,207	208,572,634	94,505	14	1,054,275	75,305	3	788,447	262,816
VIII	2,227	206,789,118	92,855	2,201	204,320,122	92,831	23	1,680,516	73,066	3	788,479	262,826
IX	2,226	205,608,591	92,367	2,200	203,143,439	92,338	23	1,677,126	72,919	3	788,027	262,676
X	2,224	209,204,281	94,067	2,187	206,305,388	94,333	34	2,110,271	62,067	3	788,622	262,874
XI	2,210	205,178,176	92,841	2,171	201,773,794	92,940	36	2,615,408	72,650	3	788,974	262,991
XII	2,298	216,042,863	95,865	2,245	210,657,895	93,834	50	4,595,409	91,908	3	789,559	263,186
УКУПНО	26,891	2,529,811,068	1,130,707	26,632	2,503,653,538	1,128,038	223	16,801,130	724,055	36	9,356,400	3,118,800
ПРОСЕК	2,241	210,817,589	94,076	2,219	94,009	94,009	22	1,680,113	75,341	3	779,700	259,900

** старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2020. године

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

у динарима

План по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	2,203	250,397,768	113,662	2,200	249,509,720	113,414		0		3	888,048	296,016
II	2,203	242,897,219	110,257	2,200	242,009,171	110,004		0		3	888,048	296,016
III	2,197	236,490,894	107,643	2,187	234,978,332	107,443	7	624,514	89,216	3	888,048	296,016
IV	2,197	248,802,848	113,247	2,187	247,290,286	113,073	7	624,514	89,216	3	888,048	296,016
V	2,197	243,315,515	110,749	2,187	241,802,953	110,564	7	624,514	89,216	3	888,048	296,016
VI	2,203	236,782,675	107,482	2,186	234,411,092	107,233	14	1,483,536	105,967	3	888,048	296,016
VII	2,203	236,928,601	107,548	2,186	234,557,017	107,300	14	1,483,536	105,967	3	888,048	296,016
VIII	2,203	237,136,750	107,643	2,186	234,765,166	107,395	14	1,483,536	105,967	3	888,048	296,016
IX	2,213	237,501,813	107,321	2,180	233,543,082	107,130	30	3,070,683	102,356	3	888,048	296,016
X	2,213	238,357,495	107,708	2,180	234,398,764	107,522	30	3,070,683	102,356	3	888,048	296,016
XI	2,213	242,465,242	109,564	2,180	238,506,511	109,407	30	3,070,683	102,356	3	888,048	296,016
XII	2,203	241,728,601	109,727	2,170	237,450,122	109,424	30	3,390,431	113,014	3	888,048	296,016
УКУПНО	26,448	2,892,805,419	1,312,551	26,229	2,863,222,216	1,309,908	183	18,926,627	1,005,632	36	10,656,576	3,552,192
ПРОСЕК	2,204	241,067,118	109,377	2,186	238,601,851	109,162	18	1,892,663	103,424	3	888,048	296,016

*старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2022. године

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину - Бруто 2

у динарима

План по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	2,203	294,392,655	133,633	2,200	293,370,068	133,350	0	0		3	1,022,587	340,862
II	2,203	285,574,260	129,630	2,200	284,551,673	129,342	0	0		3	1,022,587	340,862
III	2,197	278,042,344	126,555	2,187	276,285,516	126,331	7	734,241	104,892	3	1,022,587	340,862
IV	2,197	292,517,508	133,144	2,187	290,760,680	132,950	7	734,241	104,892	3	1,022,587	340,862
V	2,197	286,066,051	130,208	2,187	284,309,223	130,000	7	734,241	104,892	3	1,022,587	340,862
VI	2,203	278,385,391	126,366	2,186	275,618,611	126,084	14	1,744,193	124,585	3	1,022,587	340,862
VII	2,203	278,556,956	126,444	2,186	275,790,176	126,162	14	1,744,193	124,585	3	1,022,587	340,862
VIII	2,203	278,801,677	126,555	2,186	276,034,897	126,274	14	1,744,193	124,585	3	1,022,587	340,862
IX	2,213	279,230,881	126,178	2,180	274,598,093	125,962	30	3,610,201	120,340	3	1,022,587	340,862
X	2,213	280,236,906	126,632	2,180	275,604,118	126,424	30	3,610,201	120,340	3	1,022,587	340,862
XI	2,213	285,066,385	128,814	2,180	280,433,596	128,639	30	3,610,201	120,340	3	1,022,587	340,862
XII	2,203	284,200,316	129,006	2,170	279,191,599	128,660	30	3,986,130	132,871	3	1,022,587	340,862
УКУПНО	26,448	3,401,071,332	1,543,166	26,229	3,366,548,249	1,540,177	183	22,252,036	1,182,321	36	12,271,047	4,090,349
ПРОСЕК	2,204	283,422,611	128,595	2,186	280,545,687	128,352	18	2,225,204	121,596	3	1,022,587	340,862

*старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2022. године

Прилог 11а

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2022. години		Планирана у 2023. години	
		Бруто 1	**Нето**	**Бруто 1**	**Нето**
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	76,090	55,269	85,796	62,485
	Највиша зарада	201,184	142,960	219,241	156,100
Пословодство	Најнижа зарада	245,159	173,786	274,446	194,856
	Највиша зарада	286,471	202,746	321,053	227,626

Прилог 11б

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01.2023. до _____ 2023. године - Бруто 1

у динарима

Реализација по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

*старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2022. године

Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01.2023. до _____ 2023. године - Бруто 2

у динарима

Реализација по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

*старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2022. године

Прилог 12.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2022. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2023. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	339,134	78,262	65,218	4	389,901	89,977	74,981	4
II	339,134	78,262	65,218	4	389,901	89,977	74,981	4
III	339,134	78,262	65,218	4	389,901	89,977	74,981	4
IV	339,134	78,262	65,218	4	389,901	89,977	74,981	4
V	339,134	78,262	65,218	4	389,901	89,977	74,981	4
VI	339,134	78,262	65,218	4	389,901	89,977	74,981	4
VII	339,134	78,262	65,218	4	389,901	89,977	74,981	4
VIII	339,134	78,262	65,218	4	389,901	89,977	74,981	4
IX	339,134	78,262	65,218	4	389,901	89,977	74,981	4
X	339,134	78,262	65,218	4	389,901	89,977	74,981	4
XI	339,134	78,262	65,218	4	389,901	89,977	74,981	4
XII	339,134	78,262	65,218	4	389,901	89,977	74,981	4
УКУПНО	4,069,607	939,143	782,616	4	4,678,814	1,079,726	899,772	4
ПРОСЕК	339,134	78,262	65,218	4	389,901	89,977	74,981	4

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2022. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2023. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	529,999	122,308	101,923	4	609,340	140,617	117,181	4
II	529,999	122,308	101,923	4	609,340	140,617	117,181	4
III	529,999	122,308	101,923	4	609,340	140,617	117,181	4
IV	529,999	122,308	101,923	4	609,340	140,617	117,181	4
V	529,999	122,308	101,923	4	609,340	140,617	117,181	4
VI	529,999	122,308	101,923	4	609,340	140,617	117,181	4
VII	529,999	122,308	101,923	4	609,340	140,617	117,181	4
VIII	529,999	122,308	101,923	4	609,340	140,617	117,181	4
IX	529,999	122,308	101,923	4	609,340	140,617	117,181	4
X	529,999	122,308	101,923	4	609,340	140,617	117,181	4
XI	533,229	123,053	102,544	4	609,340	140,617	117,181	4
XII	533,229	123,053	102,544	4	609,340	140,617	117,181	4
УКУПНО	6,366,444	1,469,185	1,224,315	4	7,312,079	1,687,403	1,406,169	4
ПРОСЕК	530,537	122,432	102,026	4	609,340	140,617	117,181	4

Прилог 13.

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2022. година				Комисија за ревизију план 2023. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	208,698	78,262	65,218	2	238,339	89,377	74,481	2
II	208,698	78,262	65,218	2	238,339	89,377	74,481	2
III	208,698	78,262	65,218	2	238,339	89,377	74,481	2
IV	208,698	78,262	65,218	2	238,339	89,377	74,481	2
V	208,698	78,262	65,218	2	238,339	89,377	74,481	2
VI	208,698	78,262	65,218	2	238,339	89,377	74,481	2
VII	208,698	78,262	65,218	2	238,339	89,377	74,481	2
VIII	208,698	78,262	65,218	2	238,339	89,377	74,481	2
IX	208,698	78,262	65,218	2	238,339	89,377	74,481	2
X	208,698	78,262	65,218	2	238,339	89,377	74,481	2
XI	206,845	77,567	64,639	2	238,339	89,377	74,481	2
XII	206,845	77,567	64,639	2	238,339	89,377	74,481	2
УКУПНО	2,500,670	937,754	781,458	24	2,860,070	1,072,526	893,772	24
ПРОСЕК	208,389	78,146	65,122	2	238,339	89,377	74,481	2

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2022. година				Комисија за ревизију план 2023. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	326,153	122,308	101,923	2	372,478	139,679	116,399	2
II	326,153	122,308	101,923	2	372,478	139,679	116,399	2
III	326,153	122,308	101,923	2	372,478	139,679	116,399	2
IV	326,153	122,308	101,923	2	372,478	139,679	116,399	2
V	326,153	122,308	101,923	2	372,478	139,679	116,399	2
VI	326,153	122,308	101,923	2	372,478	139,679	116,399	2
VII	326,153	122,308	101,923	2	372,478	139,679	116,399	2
VIII	326,153	122,308	101,923	2	372,478	139,679	116,399	2
IX	326,153	122,308	101,923	2	372,478	139,679	116,399	2
X	326,153	122,308	101,923	2	372,478	139,679	116,399	2
XI	328,141	123,053	102,544	2	372,478	139,679	116,399	2
XII	328,141	123,053	102,544	2	372,478	139,679	116,399	2
УКУПНО	3,917,814	1,469,184	1,224,315	24	4,469,735	1,676,151	1,396,792	24
ПРОСЕК	326,485	122,432	102,026	2	372,478	139,679	116,399	2

Прилог 14.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2022. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2022. године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2023. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2023. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2023. године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор															
INTESA Lizing d.o.o.	Набавка друмских возила	RSD	не		733,350.00	2018	5 година	нема	20.06.2018.	тромесечни еурибор + 5,00%	12	733,350.00	11,960.48	0.00	0.00
PORSCHE Lizing	Набавка путничких и теретних друмских возила са 5 до 7 седишта	RSD	не		41,429,447.91	2022	5 година	нема			12	8,344,995.40	1,585,183.68	0.00	33,084,452.51
.....															
EBRD	Коридор X зајам.бр.48406	€ EUR	да	26,194,042.06	3,079,954,000.00	2018	8 година	нема	12.11.2018.	1%+/-6 мес еурибор	2 (полугодишње)	1,236,358,784.76	87,527,196.20	15,716,425.24	1,843,595,214.90
	Укупно кредитно задужење			26,194,042.06	3,122,116,797.91									15,716,425.24	1,876,679,667.41
	од чега за ликвидност														
	од чега за капиталне пројекте														

Напомена:

За финансирање набавке и реконструкције возних средстава планира се зајам у износу до 43 милиона евра. Гарант зајма биће Влада Републике Србије а пројекат ће бити финансиран из средстава кредита Европске банке за обнову и развој (Предлог Закона о буџету Републике Србије за 2023. годину, I. Општи део, члан 3., позиција A.I.2.). Уговор о зајму број 53274 закључен је 23.11.2022. године између Акционарског друштва за железнички превоз робе "Србија Карго", Београд и Европске банке за обнову и развој.

За финансирање пројекта Обнове возних средстава планира се зајам у износу од 15 милиона евра. Гарант зајма биће Влада Републике Србије а пројекат ће бити финансиран из средстава домаће или стране пословне банке (Предлог Закона о буџету Републике Србије за 2023. годину, I. Општи део, члан 3., позиција A.III.4). **У тренутку израде Програма пословања у току је прикупљање понуда од пословних банака, након чега ће се располагати ближим информацијама о свим условима кредита.**

Прилог 15.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2022. години	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
	Добра					
1.	Евро дизел	1,304,705,349	111,164,500	222,329,000	333,493,500	444,658,000
2.	Електрична енергија - остала	125,900,000	0	0	0	152,000,000
3.	Трошкови нафте и бензина за друмска возила - картице	23,350,000	3,453,295	6,906,590	10,359,885	13,813,180
4.	Канцеларијски материјал	3,831,188	1,250,000	2,500,000	3,750,000	5,000,000
5.	Обрасци	905,357	250,000	500,000	750,000	1,000,000
6.	Уља и мазива	41,396,091	15,000,000	30,000,000	45,000,000	60,000,000
7.	Алат и инвентар	6,293,738	3,360,000	6,720,000	10,080,000	13,440,000
8.	Ауто гуме	935,128	636,500	1,273,000	1,909,500	2,546,000
9.	Угаљ	1,407,818	2,500,000	5,000,000	7,500,000	10,000,000
10.	Инвестиције - добра					
10.1.	Развој електронске писарнице	0	1,250,000	2,500,000	3,750,000	5,000,000
10.2.	Набавка и уградња клима уређаја и уређаја за грејање на локомотивама свих серија (око 10 локомотива)	0	6,250,000	12,500,000	18,750,000	25,000,000
10.3.	Набавка и уградња ауто стоп уређаја на локомотивама (око 5 локомотива)	0	10,000,000	20,000,000	30,000,000	40,000,000
10.4.	Набавка опреме за одржавање и испитивање возних средстава	0	8,850,000	17,700,000	26,550,000	35,400,000
10.5.	Рачунарска опрема за Data Centar	0	0	0	3,000,000	3,000,000
10.6.	Набавка PC рачунара и мултифункцијских штампача	0	2,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000
10.7.	Системи техничке заштите на објектима	0	3,000,000	6,000,000	9,000,000	12,000,000
10.8.	Набавка ИТ опреме и делова	0	995,000	995,000	995,000	995,000
10.9.	Набавка лиценци за САП	0	2,800,000	2,800,000	2,800,000	2,800,000
10.10.	Набавка и уградња мрежне опреме на удаљеним локацијама (II фаза)	0	13,998,000	13,998,000	13,998,000	13,998,000
	Укупно добра:	1,508,724,669	186,757,295	353,721,590	523,685,885	842,650,180
	Услуге					
1.	Услуге за одржавање*	78,449,686	119,775,750	239,551,500	359,327,250	479,103,000
2.	Комуналне услуге	29,947,878	7,987,000	15,974,000	23,961,000	31,948,000
3.	Обезбеђење имовине	138,250,000	41,000,000	82,000,000	123,000,000	164,000,000
4.	Обезбеђење од пожара	2,433,396	708,333	1,416,667	2,125,000	2,833,333
5.	Стручно образовање запослених	1,807,870	870,000	1,740,000	2,610,000	3,480,000
6.	Услуга ревизије финансијских извештаја	790,000	1,270,000	1,270,000	1,270,000	1,270,000
7.	Адвокатске услуге	9,270,288	2,250,000	4,500,000	6,750,000	9,000,000
8.	Консултантске услуге	4,836,133	8,301,000	16,602,000	24,903,000	33,204,000
9.	Дезинсекција, дезинфекција и дератизација	864,937	250,000	500,000	750,000	1,000,000
10.	Чишћење просторија	34,249,897	9,250,000	18,500,000	27,750,000	37,000,000
11.	Премије осигурања за непокретности, постројења и опрему	35,063,028	9,217,000	18,434,000	27,651,000	36,868,000
12.	Премије за осигурање од одговорности услед вршења делатности	20,017,676	1,306,000	2,612,000	3,918,000	5,224,000
13.	Стручна литература	870,972	475,000	950,000	1,425,000	1,900,000
14.	Услуге смештаја и исхране	15,313,093	3,323,000	6,646,000	9,969,000	13,292,000
15.	Новогодишња репрезентација	2,000,000	0	0	0	2,000,000
16.	ПТТ услуге	12,023,202	3,060,250	6,120,500	9,180,750	12,241,000
17.	Ангажовање запослених преко агенције	22,310,210	10,390,000	20,780,000	31,170,000	41,560,000
18.	Инвестиције - услуге					
18.1.	Корективно одржавање модула у САП систему	0	15,000,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000

18.2.	Израда пројектног задатка за системе техничке заштите на објектима	0	248,000	495,000	743,000	990,000
18.3.	Microsoft Office лиценце	0	4,000,000	4,000,000	4,000,000	4,000,000
18.4.	Инвестициона оправка око 6 локомотива серије 661 (по партијама)	0	106,200,000	212,400,000	318,600,000	424,800,000
18.5.	Инвестициона оправка око 2 локомотиве серије 461 (по партијама)	0	14,750,000	29,500,000	44,250,000	59,000,000
18.6.	Инвестициона оправка око 5 локомотива серије 621 (по партијама)	0	26,550,000	53,100,000	79,650,000	106,200,000
18.7.	Редовна оправка око 300 теретних кола разних серија (по партијама)	0	73,750,000	147,500,000	221,250,000	295,000,000
18.8.	Ремонт око 3 дизел мотора за локомотиве серије 661 и 621 (по партијама)	0	14,750,000	29,500,000	44,250,000	59,000,000
18.9.	Одржавање електролокомотива серије 193 Siemens Vectron (редовно и ванредно одржавање, набавка резервних делова, оправка неисправних делова, обука запослених)	0	129,800,000	259,600,000	389,400,000	519,200,000
18.10.	Поправка и комплетирање локомотиве 193-911 из удеса	0	35,400,000	70,800,000	106,200,000	141,600,000
18.11.	Резервни делови за редовно и ванредно одржавање возних средстава (по партијама)	0	32,450,000	64,900,000	97,350,000	129,800,000
	Укупно услуге:	408,498,266	672,331,333	1,324,391,667	1,976,453,000	2,630,513,333
	Радови					
1.	Инвестиције - радови					
1.1.	Извођење радова на санацији тоалета и осталих заједничких просторија у пословној згради у Београду - Немањина 6	0	2,887,150	5,774,300	8,661,450	11,548,600
1.2.	Санација и адаптација објеката у радионицама ЗОВС-а	0	0	11,667,000	23,334,000	35,000,000
	Укупно радови:	0	2,887,150	17,441,300	31,995,450	46,548,600
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		1,917,222,935	861,975,778	1,695,554,557	2,532,134,335	3,519,712,113

** Прерасподела између добара, услуга и радова за одржавање извршиће се при изради Плана набавки за 2023. годину.*

У тренутку израде Програма пословања у току је прикупљање понуда од пословних банака, након чега ће се располагати ближим информацијама о свим условима кредита за финансирање Пројекта "Програм обнове возних средстава".

Напомена: Прилог 15 се односи на нове набавке (планирани износи су умањени за покренуте поступке из 2022.год. који се преносе у 2023.год., пресек пренетих обавеза утврђен је у тренутку израде Програма пословања, на дан 23.11.2022.год.)

Прилог 16.

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2022. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања*	План 2023. година				План 2024. година	План 2025. година
								План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.		
1	Набавка 16 вишесистемских електролокомотива (Коридор X - EBRD IV) - пренето	2011	2025	7,609,600	29,322 7,609,468	Сопствена средства	1,680	420	840	1,260	1,680	1,680	1,680
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	1,680	420	840	1,260	1,680	1,680	1,680
2	Виљушкар од 3t - пренето	2022	2023	5,000		Сопствена средства	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	0	0
3	Набавка путничких и теретних друмских возила (21 путничког друмског возила са 5 до 7 седишта) - пренето	2022	2027	41,305		Сопствена средства	8,345	2,086	4,172	6,258	8,345	8,345	8,345
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	8,345	2,086	4,172	6,258	8,345	8,345	8,345
4	Набавка друмских возила (15 комада) - пренето	2017	2023			Сопствена средства	733	438	733	733	733	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	733	438	733	733	733	0	0
5	Санација фасаде и адаптација олука на пословној згради у Београду (Немањина бр.6) - пренето	2019	2023			Сопствена средства	9,021	2,255	4,510	6,766	9,021	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	9,021	2,255	4,510	6,766	9,021	0	0
6	Извођење радова на санацији тоалета и осталих заједничких просторија у пословној згради у Београду - Немањина 6	2022	2023	11,549		Сопствена средства	11,549	2,887	5,774	8,661	11,549	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	11,549	2,887	5,774	8,661	11,549	0	0
7	Инвестициона оправка око 6 локомотива серије 661 (по партијама)	2023	2023	424,800		Сопствена средства							
						Позајмљена средства	424,800	106,200	212,400	318,600	424,800	0	0
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	424,800	106,200	212,400	318,600	424,800	0	0
8	Инвестициона оправка око 2 локомотиве серије 461 (по партијама)	2023	2023	59,000		Сопствена средства							
						Позајмљена средства	59,000	14,750	29,500	44,250	59,000	0	0
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	59,000	14,750	29,500	44,250	59,000	0	0
9	Инвестициона оправка око 5 локомотива серије 621 (по партијама)	2023	2023	106,200		Сопствена средства							
						Позајмљена средства	106,200	26,550	53,100	79,650	106,200	0	0
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	106,200	26,550	53,100	79,650	106,200	0	0
10	Редовна оправка око 300 теретних кола разних серија (по партијама)	2023	2023	295,000		Сопствена средства							
						Позајмљена средства	295,000	73,750	147,500	221,250	295,000	0	0
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	295,000	73,750	147,500	221,250	295,000	0	0
11	Ремонт око 3 дизел мотора за локомотиве серије 661 и 621 (по партијама)	2023	2023	59,000		Сопствена средства							
						Позајмљена средства	59,000	14,750	29,500	44,250	59,000	0	0
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	59,000	14,750	29,500	44,250	59,000	0	0
12	Одржавање електролокомотива серије 193 Siemens Vectron (редовно и ванредно одржавање, набавка резервних делова, оправка неисправних делова, обука запослених)	2023	2023	519,200		Сопствена средства							
						Позајмљена средства	519,200	129,800	259,600	389,400	519,200	0	0
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	519,200	129,800	259,600	389,400	519,200	0	0
13	Поправка и комплетирање локомотиве 193-911 из удеса	2023	2023	141,600		Сопствена средства							
						Позајмљена средства	141,600	35,400	70,800	106,200	141,600	0	0
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	141,600	35,400	70,800	106,200	141,600	0	0
14	Резервни делови за редовно и ванредно одржавање возних средстава (по партијама)	2023	2023	129,800		Сопствена средства							
						Позајмљена средства	129,800	32,450	64,900	97,350	129,800	0	0
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	129,800	32,450	64,900	97,350	129,800	0	0
15	Набавка опреме за одржавање и испитивање возних средстава	2023	2023	35,400		Сопствена средства							
						Позајмљена средства	35,400	8,850	17,700	26,550	35,400	0	0
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	35,400	8,850	17,700	26,550	35,400	0	0

16	Рачунарска опрема за Data Centar	2023	2023	3,000		Сопствена средства	3,000	0	0	3,000	3,000	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	3,000	0	0	3,000	3,000	0	0
17	Microsoft Office лиценце	2023	2023	4,000		Сопствена средства	4,000	0	4,000	4,000	4,000	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	4,000	0	4,000	4,000	4,000	0	0
18	Набавка PC рачунара и мултифункцијских штампача	2023	2023	2,000		Сопствена средства	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	0	0
19	Набавка IT опреме и делова	2023	2023	995		Сопствена средства	995	995	995	995	995	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	995	995	995	995	995	0	0
20	Набавка лиценци за САП	2023	2023	2,800		Сопствена средства	2,800	2,800	2,800	2,800	2,800	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	2,800	2,800	2,800	2,800	2,800	0	0
21	Корективно одржавање модула у САП систему	2023	2023	15,000		Сопствена средства	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	0	0
22	Системи техничке заштите на објектима	2023	2023	12,000		Сопствена средства	12,000	3,000	6,000	9,000	12,000	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	12,000	3,000	6,000	9,000	12,000	0	0
23	Израда пројектног задатка за системе техничке заштите на објектима	2023	2023	990		Сопствена средства	990	248	495	743	990	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	990	248	495	743	990	0	0
24	Развој електронске писарнице	2023	2023	5,000		Сопствена средства	5,000	1,250	2,500	3,750	5,000	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	5,000	1,250	2,500	3,750	5,000	0	0
25	Набавка и уградња клима уређаја и уређаја за грејање на локомотивама свих серија (око 10 локомотива)	2023	2023	25,000		Сопствена средства	25,000	6,250	12,500	18,750	25,000	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	25,000	6,250	12,500	18,750	25,000	0	0
26	Набавка и уградња ауто стоп уређаја на локомотивама (5 локомотива)	2023	2023	40,000		Сопствена средства	40,000	10,000	20,000	30,000	40,000	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	40,000	10,000	20,000	30,000	40,000	0	0
27	Санација и адаптација објеката и постројења у радионицама ЗОВС-а	2023	2023	35,000		Сопствена средства	35,000	0	11,667	23,334	35,000	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	35,000	0	11,667	23,334	35,000	0	0
28	Набавка и уградња мрежне опреме на удаљеним локацијама (II фаза) - пренето	2022	2023	13,998		Сопствена средства	13,998	13,998	13,998	13,998	13,998	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	13,998	13,998	13,998	13,998	13,998	0	0
Укупно инвестиције							**1,966,111**	**511,127**	**997,985**	**1,483,548**	**1,966,111**	**10,025**	**10,025**

* Износ према извору финансирања односи се на инвестиције планиране у 2023. години.

Прилог 17.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2022. година	Реализација (процена) 2022. година	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	3,000,000	3,192,967	750,000	1,500,000	2,250,000	3,000,000
6.	Реклама и пропаганда	2,000,000	2,380,225	500,000	1,000,000	1,500,000	2,000,000
7.	Остало	2,275,000	1,668,782	2,377,000	4,754,000	7,131,000	9,508,000

Напомена: На позицији Остало планирани су: издаци за образовне и научне намене у износу од 5,6 милиона динара (у оквиру ових издатака по први пут су планирани трошкови дуалног образовања у износу од 1,3 милиона динара као и трошкови екстерних стипендија у износу од 2 милиона динара, а преостали износ од 2,3 милиона динара планиран је за стипендије деци умрлих радника), издаци за заштиту животне средине у износу од 3,5 милиона динара и издаци за хуманитарне намене у износу од 400 хиљада динара.

Додатна тачка 1.

ПЛАНИРАНИ ОБИМ ПРЕВОЗА И ПРИХОДА ОД ПРЕВОЗА У РОБНОМ САОБРАЋАЈУ

Ред. број	ПОКАЗАТЕЉИ	Јединица мере	План 2023. год.	Динамика Плана за 2023. годину			
				01.01.-31.03.2023.	01.01.-30.06.2023.	01.01.-30.09.2023.	01.01.-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7	8
I	**ПРЕВЕЗЕНА РОБА (1+2)**	**у хиљ.тона**	**8,532.1**	**2,096.7**	**4,264.6**	**6,354.5**	**8,532.1**
1.	Унутрашњи саобраћај	"	2,562.8	588.6	1,246.9	1,881.9	2,562.8
2.	Међународни	"	5,969.3	1,508.1	3,017.7	4,472.6	5,969.3
2.1.	Увоз	"	2,653.7	700.7	1,369.7	2,008.3	2,653.7
2.2.	Извоз	"	2,215.5	533.7	1,100.5	1,644.4	2,215.5
2.3.	Транзит	"	1,100.1	273.7	547.5	819.9	1,100.1
II	**НЕТОТОНСКИ КИЛОМЕТРИ (1+2)**	**у мил. НТКМ**	**2,200.8**	**544.7**	**1,101.5**	**1,641.0**	**2,200.8**
1.	Унутрашњи саобраћај	"	414.1	95.1	201.4	304.0	414.1
2.	Међународни	"	1,786.7	449.6	900.1	1,337.0	1,786.7
2.1.	Увоз	"	620.4	163.9	320.2	469.5	620.4
2.2.	Извоз	"	555.9	133.9	276.1	412.6	555.9
2.3.	Транзит	"	610.4	151.8	303.8	454.9	610.4
III	**УТОВАР**	**у хиљ.тона**	**4,778.3**	**1,122.3**	**2,347.4**	**3,526.3**	**4,778.3**
IV	**ИСТОВАР**	"	**5,216.5**	**1,289.3**	**2,616.6**	**3,890.2**	**5,216.5**
V	**ПРИХОДИ ОД ПРЕВОЗА (1+2)**	**у мил.динара**	**9,338.3**	**2,321.8**	**4,685.3**	**6,972.2**	**9,338.3**
1.	Унутрашњи саобраћај	"	1,660.2	383.5	809.1	1,220.8	1,660.2
2.	Међународни	"	7,678.2	1,938.3	3,876.2	5,751.5	7,678.2
2.1.	Увоз	"	3,147.0	830.6	1,623.3	2,381.6	3,147.0
2.2.	Извоз	"	2,573.2	620.7	1,278.3	1,910.7	2,573.2
2.3.	Транзит	"	1,958.0	487.0	974.6	1,459.2	1,958.0
VI	**ПРОС.ПРЕВ.ПУТ 1 ТОНЕ РОБЕ**	**у км**	**257.9**	**259.8**	**258.3**	**258.2**	**257.9**
VII	**ПРИХОД ПО ЈЕДНОМ НТКМ**	**у дин.**	**4.2431**	**4.2625**	**4.2535**	**4.2488**	**4.2431**
1.	Унутрашњи саобраћај	"	4.0091	4.0325	4.0173	4.0157	4.0091
2.	Међународни	"	4.2974	4.3111	4.3064	4.3018	4.2974
2.1.	Увоз	"	5.0725	5.0677	5.0696	5.0726	5.0725
2.2.	Извоз	"	4.6288	4.6355	4.6298	4.6308	4.6288
2.3.	Транзит	"	3.2077	3.2082	3.2080	3.2077	3.2077
VIII	**ВОЗОВИ У САОБРАЋАЈУ**	**број**	**15,490**	**3,807**	**7,743**	**11,537**	**15,490**
1.	Унутрашњи саобраћај	"	4,653	1,069	2,264	3,417	4,653
2.	Међународни	"	10,838	2,738	5,479	8,120	10,838
2.1.	Увоз	"	4,818	1,272	2,487	3,646	4,818
2.2.	Извоз	"	4,022	969	1,998	2,985	4,022
2.3.	Транзит	"	1,997	497	994	1,489	1,997

Додатна тачка 2.

ТЕХНИЧКА ИСПРАВНОСТ ВОЗНИХ СРЕДСТАВА ЗА 2023. ГОДИНУ

Ред. бр.	Врста и серија возила	Инвентарско стање на дан 31.12.2022.год.(процена)	Планирани просечан број расположивих возила за 2023.год.	Планирани просечан број исправних возила за 2023.год.	Планирана имобилизација возних средстава у % за 2023.год.	Потребе по СТУ за 2023.год.
1	2	3	4	5	6	7
А	**ВУЧНА ВОЗИЛА (I-III)**	**179**	**81**	**56**	31	
I	ЕЛЕКТРО ЛОКОМОТИВЕ	96	49	30	39	
1	Серија 441	15	10	5	50	
2	Серија 444	30	10	7	30	
3	Серија 193	16	15	10	33	
4	Серија 461	35	14	8	43	
II	ДИЗЕЛ ЛОКОМОТИВЕ	75	24	19	21	
1	Серија 621	12	3	3	0	
2	Серија 641	16	5	3	40	
3	Серија 642	7	0	0	100	
4	Серија 643	7	0	0	100	
5	Серија 644	6	2	1	50	
6	Серија 661	25	13	11	15	
7	Серија 664	1	0	0	100	
8	Серија 732	1	1	1	0	
III	**ВУЧНА ВОЗИЛА ИЗ ЗАКУПА**	8	8	7	13	
1	Серија 644	2	2	2	0	
2	Серија 664	6	6	5	17	
Б	**ВУЧЕНА ВОЗИЛА**					
I	ТЕРЕТНА КОЛА	4124	1422	1272	11	