

ЈКП Београдски метро и воз	
Београд	
датум:	09 JAN 2026
организациона јединица:	
број предмета:	64/26
број прилога:	

Број: 023-996/25-С

Скупштина града Београда, на седници одржаној 22. децембра 2025. године, на основу члана 59. Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС”, бр. 15/16 и 88/19) и члана 31. Статута града Београда („Службени лист града Београда”, бр. 39/08, 6/10, 23/13, „Службени гласник РС”, бр. 7/16 - одлука УС и „Службени лист града Београда”, број 60/19), донела је

РЕШЕЊЕ

I - Даје се сагласност на Програм пословања за 2026. годину, који је донео Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Београдски метро и воз”, на седници одржаној 10. децембра 2025. године, Одлуком под бројем 6950/25.

II - О реализацији овог решења стараће се Секретаријат за јавни превоз и Секретаријат за финансије - Сектор за цене.

СКУПШТИНА ГРАДА БЕОГРАДА
Број: 023-996/25-С – 22. децембар 2025. године

Доставити:

- Секретаријату за финансије-Сектору за цене
- Секретаријату за јавни превоз
- ЈКП „Београдски метро и воз“
- Писарници

ПРЕДСЕДНИК
Никола Никодијевић, с.р.

За тачност отправка
в.д. заменика начелника Градске управе
града Београда - секретара Секретаријата за
скупштинске послове и прописе
Наташа Букић

датум: 10 DEC 2025
организациона јединица:
број предмета: 6950/25
број прилога:

Надзорни одбор ЈКП „Београдски метро и воз“ Београд је, на основу члана 22. став 1. тачка 2) Закона о јавним предузећима (Сл. гласник РС бр. 15/16 и 88/19, 62/23), члана 18. став 1. тачка 2) Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа за изградњу и обављање превоза путника метроом и развојем градске железнице у Београду "Београдски метро и воз" Београд ("Службени лист града Београда", бр. 88/18, 32/19, 83/22, 47/23) и члана 27. став 1. тачка 2. Статута ЈКП „Београдски метро и воз“ Београд - пречишћен текст, 641/23 од 28.09.2023. године, на сто тридесет четвртој седници одржаној дана 09.12.2025. године, донео следећу

ОДЛУКУ

1. Усваја се Програм пословања ЈКП „Београдски метро и воз“ Београд за 2026. годину.
2. Програм пословања ЈКП „Београдски метро и воз“ Београд за 2026. годину из тачке 1. ове Одлуке доставити на сагласност Скупштини града Београда.

Образложење

На основу члана 59. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“ бр. 15/2016, 88/19, 62/23), „Уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2026. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2026-2028. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса“ 05 број 110-12412/2025-1 од 20. новембра 2025. године („Службени гласник РС“ 103/2025 од 21.11.2025. године), а у циљу стварања услова за функционисање ЈКП "Београдски метро и воз" Београд, Предузеће је сачинило Програм пословања за 2026. годину.

Програм пословања сачињен је на бази средстава одобрених Одлуком о буџету града Београда за 2026. годину на име услуга које ће Предузеће пружати ресорном секретаријату и планираних активности које је неопходно спровести у циљу пружања услуга и реализације пројекта београдског метроа и развоја градске железнице.

Како је чланом 19. став 1. Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа за изградњу и обављање превоза путника метроом и развојем градске железнице у Београду и чланом 28. став 1. тачка 1 Статута Предузећа, предвиђено да сагласност на одлуку о доношењу Програма/Ребаланса програма пословања даје Скупштина града Београда, потребно је, преко ресорног Секретаријата, донети Програм доставити на сагласност.

На основу наведеног, а имајући у виду одредбе Закона о јавним предузећима, Надзорни одбор „Београдски метро и воз“ Београд донео је Одлуку као у изреци.

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА
ЈКП Београдски метро и воз
проф. др Часлав Митровић

Достављено:

- Секретаријату за финансије – Сектору за цене
- Секретаријату за јавни превоз
- Надзорном одбору
- в.д. директору
- Одсеку за финансије и књиговодство х 2
- а/а

ЈКП Београдски метро и воз
Београд
датум: 10 DEC 2025
организациона јединица:
број предмета: 6953/25
број прилога:

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

СЕДИШТЕ: Војводе Степе 318, 11000 Београд

ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ: Градски и приградски превоз путника

МАТИЧНИ БРОЈ: 21424650

ПИБ: 111091167

ЈББК: 69705

ОСНИВАЧ: Град Београд

НАДЛЕЖНИ ОРГАН ЈЕДИНИЦЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ: Скупштина Града Београда

Број: _____/25 од 09.12.2025.

**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА
ЈКП „БЕОГРАДСКИ МЕТРО И ВОЗ“ БЕОГРАД
ЗА 2026. ГОДИНУ**

Децембар 2025. године

САДРЖАЈ

1	ОПШТИ ПОДАЦИ	3
1.1.	Делатност, статус и правна форма	3
1.2.	Правни оквир	6
1.3.	Организациона структура	8
2	Анализа пословања у 2025. години	10
2.1	Процењени физички обим активности	10
2.2	Биланс стања, биланс успеха и Извештај о токовима готовине	15
2.3	Анализа остварених индикатора пословања	19
2.4	Унапређење процеса пословања	19
3	ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2026.	20
3.1	Циљеви за 2026.....	20
3.2	Активности за остварење циљева за 2026.	27
3.3	Пословни ризици и план управљања ризицима.....	28
4	ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА	28
4.1	Биланс стања план 31.12.2026. године	32
4.2	Биланс успеха план за период 01.01.-31.12.2026. године.....	34
4.3	Извештај о токовима готовине план 01.01.-31.12.2026. године	36
5	ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТАКА	35
5.1	Структура запослених, динамика запошљавања и родна равноправност.....	36
5.2	Трошкови запослених.....	39
6	КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	40
7	ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ.....	40
8	КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ.....	40
9	ПЛАН КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА И ИНВЕСТИЦИЈА.....	40
	П Р И Л О З И	49

На основу члана 59. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“ бр. 15/2016, 88/19, 62/23), „Уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2026. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2026-2028. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса“ 05 број 110-12412/2025-1 од 20. новембра 2025. године („Службени гласник РС“ 103/2025 од 21.11.2025. године), члана 18. став 1. тачка 2. Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа за изградњу и обављање превоза путника метроом и развој градске железнице у Београду "Београдски метро и воз", Београд ("Службени лист Града Београда" бр. 88/18, 32/19, 83/22, 47/23) и члана 27. став 1. тачка 2. Статута ЈКП „Београдски метро и воз“, Београд - пречишћен текст, број 641/23 од 28.09.2023. године, Надзорни одбор Предузећа је, на 134 седници одржаној дана 09.12.2025. године, донео:

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2026. ГОДИНУ

Програм пословања Јавног комуналног предузећа за изградњу и обављање превоза путника метроом и развој градске железнице у Београду „Београдски метро и воз“, Београд за 2026. годину донет је у складу са Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2026. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2026-2028. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса чији је оснивач Аутономна Покрајина или јединица локалне самоуправе („Сл. гласник РС“ број 103/2025 од 21.11.2025. године).

1 ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1 . Делатност, статус и правна форма

Скупштина Града Београда, на седници одржаној 25. септембра 2018. године, на основу члана 2. и члана 5. став 3. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“ бр.15/16), члана 7. став 1. Закона о локалној самоуправи („Службени гласник РС“ бр. 129/07, 83/2014 – др.закон, 101/2016 – др.закон и 47/2018), члана 2. став 3 тачка 5. и члана 5. став 1. Закона о комуналним делатностима („Службени гласник РС“ бр. 88/2011, 104/2016, 95/2018), члана 12. став 1. тачка 7. Закона о главном граду („Службени гласник РС“ бр. 129/07 и 83/14 – др.закон и 101/2016- др.закон) и члана 31. став 1. тачка 8. Статута Града Београда („Службени лист Града Београда“ бр. 39/08, 6/10, 23/13 и 17/16 – одлука УС), донела је Одлуку о оснивању Јавног комуналног предузећа за изградњу и обављање превоза путника метроом и развој градске железнице у Београду под бројем 34-627/18-С („Сл.лист Града Београда број 88/2018).

Наведеном Одлуком, Предузеће је основано за вршење делатности од општег интереса за град Београд, а као претежна делатност дефинисана је делатност под шифром 49.31 - градски и приградски превоз путника и то са правом искључивог обављања наведене делатности.

Оснивач Предузећа је Град Београд, а предузеће послује под скраћеним именом ЈКП „Београдски метро и воз“ Београд.

Предузеће је регистровано у Агенцији за привредне регистре дана 12. октобра 2018. године решењем број БД 92580/2018.

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

Предузеће ће, заједно са Оснивачем, формулисати смернице у циљу унапређења и развоја градске железнице. Заједно са будућим метро линијама грађани Београда ће се удобно и брзо превозити између свих важнијих дестинација у граду.

Предвиђања су да ће се до 2033. године (SMART план 2017.године) број возила на мрежи саобраћајница у Београду повећати за 50%, у случају да не дође до унапређења јавног градског превоза у виду висококапацитативних шинских система. Задатак је да се високо учешће јавног превоза у укупном броју путовања грађана Београда са садашњих 48% увећа на преко 50%.

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

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

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

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

Поред основних функција транспорта (да повеже места становања са местом рада и школовања, обезбеди приступачност важним тачкама на територији града, као што су урбани центри, привредне зоне, објекти изузетне рекреативне и туристичке атракције и сл.), он треба да омогући грађанима лакоћу и безбедност комуницирања, инвеститорима ефикасније функционисање објеката, зона или комплекса у које желе да инвестирају, а туристима и рекреативцима удобнију и лакшу доступност појединим одредиштима. Концепт београдског метроа би, дакле, требало да омогући активирање значајног територијалног капитала (грађевинског земљишта у центру и периферији) тј. да омогући да приоритетни потенцијали буду активирани и употребљени на оптималан начин.

Пројекат метроа Београда у највећој мери може да утиче на уздизање Града Београда на ниво високог ранга међу метрополитенским градовима и престоницама централне, источне и југоисточне Европе, према мерилима одрживе економије и напредне технологије, веће територијалне кохезије Града, вишег нивоа приступачности саобраћајној и другој инфраструктури, учвршћене полицентричности и децентрализације и развијеног урбаног идентитета. Просторни развој града Београда плански је усмерен ка јачању позиције међу метрополама Европе са нивоа MEGA4 ка нивоу MEGA3.

Имајући у виду да су надлежности над реализацијом Пројекта изградње метро система у Београду, као и Пројекта развоја градске железнице на нивоу града Београда и Републике Србије, као и да су ови пројекти условљени одлукама од стране више институција, Предузеће има усвојене средњорочне и дугорочне циљеве, и средњерочан и дугорочан план пословне стратегије и развоја.

Мисија

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

Визија

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

1.2. Правни оквир

Пословање ЈКП „Београдски метро и воз“, Београд, регулисано је следећим прописима и актима:

- Закон о јавним предузећима („Сл.гласник РС“ број 15/2016 и 88/19)
- Закон о комуналним делатностима („Службени гласник РС“ број 88/2011, 104/2016, 95/2018 94/2024)
- Закон о метроу и градској железници („Сл.гласник РС“ број 52/21)
- Закон о јавној својини („Службени гласник РС“ број 72/2011, 88/13, 105/14, 104/16 др. закон, 108/2016, 113/17, 95/2018, 153/20 и 94/24)
- Закон о буџетском систему ("Службени гласник РС", бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 – испр., 108/2013, 142/2014, 68/2015 – др. закон, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019, 149/20, 118/21 - др. закон, 138/2022, 92/2023, 94/2024)
- Закон о рачуноводству ("Службени гласник РС", бр. 73/19, 44/21 – др. закон)
- Закон о ревизији ("Службени гласник РС", бр. 73/19)
- Закон о порезу на доходак грађана ("Службени гласник РС", бр. 24/2001, 80/2002, 80/2022 – др. закон, 135/2004, 62/2006, 65/2006 – испр., 31/2009, 44/2009, 18/2010, 50/2011, 91/2011 (Одлука Уставног суда), 93/2012, 114/2012 (Одлука Уставног суда), 47/2013, 48/2013 – испр., 108/2013, 57/2014, 68/2014 – др. закон, 112/2015, 113/2017, 95/2018, 86/2019, 153/2020, 44/2021, 118/2021, 138/2022, 92/2023, 94/2024 и 19/25)
- Усклађивања динарских износа објављена су у "Сл. гласнику РС", бр. 10/2007, 7/2008, 7/2009, 3/2010, 4/2011, 7/2012, 8/2013, 6/2014, 5/2015, 5/2016, 7/2017, 7/2018, 4/2019, 5/2020, 156/2020, 6/2021, 132/2021, 10/2022, 6/2023, 6/2024, 8/25)
- Закон о доприносима за обавезно социјално осигурање („Службени гласник РС", бр. 84/2004, 61/2005, 62/2006, 5/2009, 52/2011, 101/2011, 47/2013, 108/2013, 57/2014, 68/2014 – др. закон, 112/2015, 113/2017, 95/2018, 86/19, 153/20, 44/21, 118/21, 138/22, 92/2023, 94/2024 и 8/2025)
- Усклађивање члана 13. објављена су у "Сл. гласнику РС", бр. 7/2008, 7/2009, 3/2010, 4/2011, 7/2012, 8/2013, 6/2014, 5/2015, 5/2016, 7/2017, 7/2018, 4/2019, 5/2020, 6/2021, 10/2022, 6/2023, 6/2024, 8/25)
- Закон о порезу на додату вредност ("Службени гласник РС", бр. 84/2004, 86/2004, 61/2005, 61/2007, 93/2012, 108/2013, 68/2014- др. закон, 142/2014, 83/2015, 108/2016, 113/2017, 30/2018, 72/2019, 153/20, 138/22 и 94/24). Усклађивања из члана 56 б став 2. така 1) и става 3. објављена су у "Сл. гласнику РС", бр. 6/2014, 5/2015, 5/2016, 7/2017, 13/2018, 4/2019, 72/19, 8/20, 153/20, 138/2022 и 94/2024)
- Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору („Сл.гласник број 93/2012)
- Закон о железници („Службени гласник РС“, број 41/18 и 62/2023)
- Закон о безбедности у железничком саобраћају („Службени гласник РС“, број 41/18)
- Закон о интероперабилности железничког система („Службени гласник РС“ број 62/23)
- Закон о планирању и изградњи (Службени гласник РС“, број 72/09, 81/09 – испр., 64/10 – Одлука УС, 24/11, 121/12, 42/13 - Одлука УС, 50/13 - Одлука УС, 98/13 - Одлука УС, 132/14, 145/14, 83/18, 31/19, 37/19 – др. закон, 9/20, 52/21, 62/2023 и 91/2025)
- Закон о јавним набавкама („Сл.гласник РС“ број 91/19 и 92/2023)
- Закон о раду („Сл. гласник РС“ 24/05, 61/05, 54/09, 32/13, 75/14, 13/17- одлука УС, 113/17 и 95/2018- аутентично тумачење)
- Закон о безбедности и здрављу на раду („Службени гласник РС“, 35/2023)
- Закон о заштити података о личности („Службени гласник РС“, бр 87/18)
- Закон о слободном приступу информацијама од јавног значаја („Службени гласник РС“, бр. 120/04, 54/07, 104/09, 36/10 и 105/2021)
- Закон о заштити пословне тајне („Службени гласник РС“, број 53/21)
- Закон о пензијском и инвалидском осигурању ("Службени гласник РС", бр. 34/2003, 64/2004 - Одлука Уставног суда, 84/2004 – др. закон, 85/2005, 101/2005 - др. закон, 63/2006 - Одлука Уставног суда, 5/2009, 107/2009, 101/2010, 93/2012, 62/2013, 108/2013, 75/2014, 142/2014, 73/2018, 46/2019 -Одлука Уставног суда, 86/19, 62/21, 125/22, 138/2022, 76/2023, и 94/2024)

- Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава (Сл. Гласник РС“, бр. 159/20 и 116/23)
- Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима („Сл.гласник РС“ број 27/14)
- Уредба о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2025. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2025-2027. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Сл.гласник РС“ број 90/24)
- Уредба о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2026. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2026-2028. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Сл.гласник РС“ број 103/2025)
- Правилник о елементима јавне железничке инфраструктуре („Службени гласник РС“, број 30/19)
- Правилник о тарифном систему у јавном линијском превозу путника на територији града Београда („Сл. Лист града Београда бр.30/23, 54/23 и 159/24)
- Одлука о јавном линијском превозу путника на територији града Београда („Сл.лист града Београда број 61/09, 10/11, 55/11, 69/14, 2/15, 86/16, 89/20,106/20, 22/21, 111/21, 19/22, 76/22, 23/23, 40/23, 65/23, 16/24, 57/24, 140/24, 158/24, 27/25 и 85/25)
- Одлука о оснивању Јавног комуналног предузећа за изградњу и обављање превоза путника метроом и развој градске железнице у Београду („Сл.лист града Београда број 88/2018 , 32/2019, 83/22 и 47/2023)
- Статут ЈКП „Београдски метро и воз“ - пречишћен текст, број 641/23 од 28.09.2023. године
- Посебан колективни уговор за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Службени гласник РС“, број 30/21, 1/24)
- Колективни уговор ЈКП Београдски метро и воз Београд („Службени лист града Београда“ број 154/24 и 2/25)
- Правилник о контном оквиру и садржини рачуна у контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“ бр. 89/20)
- Решење о утврђивању превода МСФИ за МСП број 401-00-3683/2016-16 од 16.10.2018. („Службени гласник РС“ број 83/18)
- Правилник о техничким нормативима безбедности од пожара и експлозија метроа ("Сл. гласник РС", бр. 100/2023)
- друга подзаконска акта која произилазе из горе наведених Закона.

1.3. Организациона структура

Предузеће је организовано у пет сегмената пословања:

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

Као посебан сегмент издвојен је Кабинет директора који чине: директор Предузећа, извршни руководиоци ревизије, координатори, пословни секретар, одељење за људске ресурсе, одељење за односе са јавношћу и међународну сарадњу.

Одлуком о оснивању Предузећа дефинисани су следећи органи у Предузећу:

- Надзорни одбор,
- Директор

Статутом ЈКП „Београдски метро и воз“ Београд – пречишћен текст број 641/23 од 28.09.2023. године, регулисано је да Предузеће има 5 извршних директора (Скупштина Града Београда је донела Решење о давању сагласности на Одлуку о измени Статута Јавног комуналног предузећа за изградњу и обављање превоза путника метроом и развој градске железнице у Београду под бројем 110-558/23-с, 13.09.2023. године, које је објављено у Службеном листу Града Београда број 70/2023, након чега је сачињен пречишћен текст Статута).

Извршни директори Предузећа су:

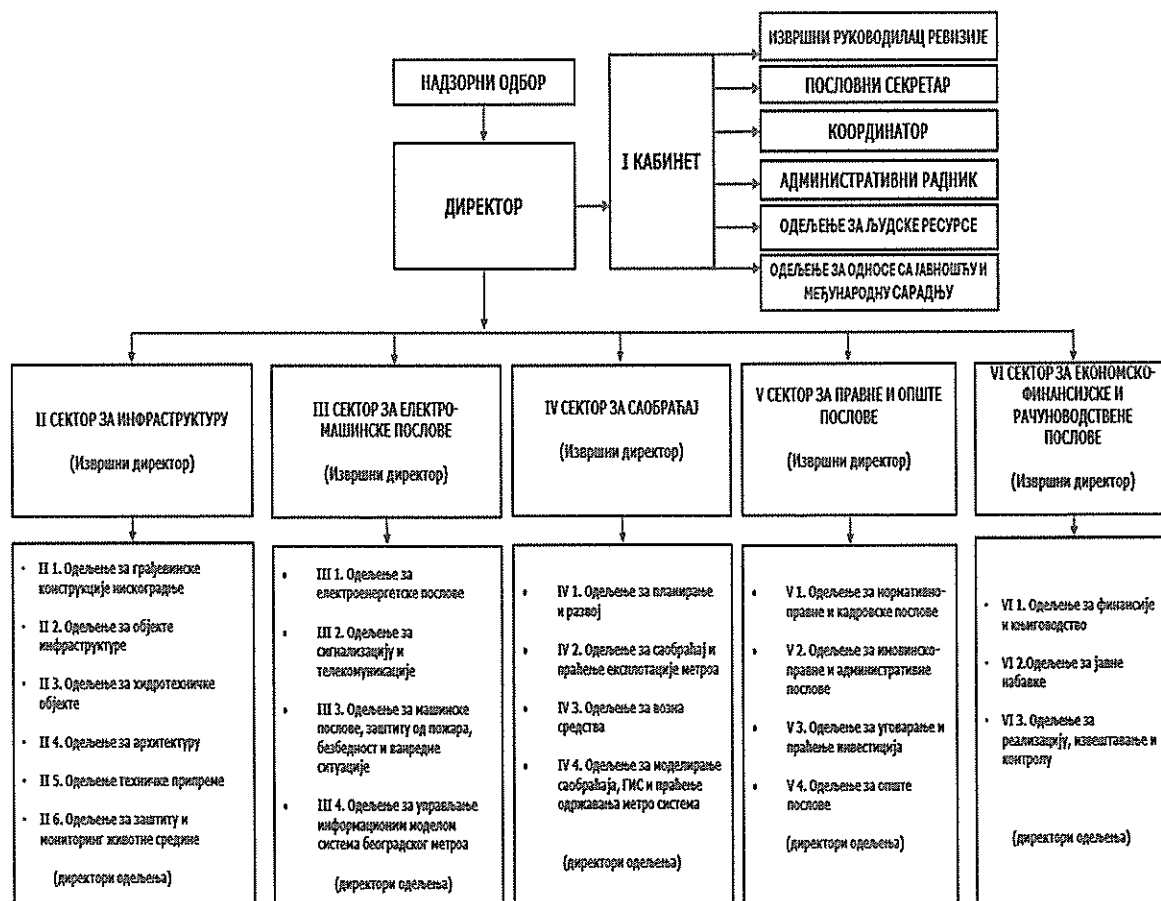
- извршни директор Сектора за инфраструктуру
- извршни директор Сектора за електро-машинске послове
- извршни директор Сектора за саобраћај
- извршни директор Сектора за правне и опште послове
- извршни директор Сектора за економско-финансијске и рачуноводствене послове

Решењем Оснивача 112-950/22-С од 26. децембра 2022. именовани су проф. др Часлав Митровић, дипломирани машински инжењер за аерокосмотехнику, за председника Надзорног одбора и Зоран Пешовић, дипломирани инжењер саобраћаја за члана Надзорног одбора као чланови Надзорног одбора које именује оснивач а истим решењем је именован и члан Надзорног одбора из реда запослених, Никола Васиљевић, дипломирани економиста мастер.

Решењем Скупштине града Београда број 112-744/24-С од 25. децембра 2024. године за вршиоца дужности директора Јавног комуналног предузећа за изградњу и обављање превоза путника метроом и развој градске железнице у Београду, именован је Андреја Младеновић.

У време израде Програма пословања за 2026. годину, Предузеће има пет извршних директора и то: Маја Бајагић Извршни директор сектора за правне послове, Велибор Пешић Извршни директор сектора за економско-финансијске и рачуноводствене послове, Марко Стошић Извршни директор сектора за саобраћај, Дејан Вејновић Извршни директор сектора за електро-машинске послове, Милоња Милановић Извршни директор сектора за инфраструктуру.

ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ПРЕДУЗЕЋА



2 Анализа пословања у 2025. години

2.1 Процењени физички обим активности

Програм пословања за 2025. годину, сачињен је у складу са „Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2025. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2025-2027. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса“ 05 број 110-11118/2024 од 14. новембра 2024. године, писаним инструкцијама надлежних институција, као и на бази претходних консултација са ресорним Секретаријатом за јавни превоз и представницима градских служби. Програм пословања за 2025. годину усвојен је од стране Надзорног одбора одлуком број 1669-2/24 од 16.12.2024. године, на који је Скупштина града Београда дала сагласност Решењем број 023-650/24-С од 25. децембра 2024. године.

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

Предузеће се током 2025. године финансирао средствима на име пружања стручних услуга Граду Београду – Секретаријату за јавни превоз, а на основу Уговора бр. XXXIV-08 4011-41 од 31.12.2024. године (наш број 1744/24), и на основу Ценовника стручних услуга за 2025. годину који је одобрен Решењем о давању сагласности гардоначелника града Београда број 38-4472/24 од 31. децембра 2024. године и Програма стручних услуга за 2025. годину на који је дата сагласност Решењем градског већа града Београда 34-481/24-ГВ од 27. децембра 2025. године. Одлуком о буџету Града Београда за 2025. годину, у оквиру позиције Секретаријата за јавни превоз за услуге Предузећа, одобрено је укупно 800 милиона динара са ПДВ-ом, на који износ је поменути уговор закључен.

Предузеће је током 2025. године у складу са Ценовником у циљу реализације дефинисаних циљева, пружало Секретаријату за јавни превоз следеће услуге:

1. Стручни послови на спровођењу активности на припреми планске документације и идејних решења везаних за пројекте метроа
2. Стручни послови на спровођењу активности на припреми планске документације и идејних решења везаних за пројекте градске железнице
3. Стручни послови на изради и спровођењу студије оправданости са идејним пројектом за прву фазу линије 1
4. Стручни послови на изради и спровођењу студије оправданости са идејним пројектом за другу фазу линије 1
5. Стручни послови на изради и спровођењу студије о процени утицаја на животну средину и студије о процени социјалних утицаја за другу фазу линије 1
6. Стручни послови на изради, праћењу, контроли и мониторингу мера из планова о управљању животном средином и социјалним питањима за Депо Макиш
7. Стручни послови на изради, праћењу, контроли и мониторингу мера из планова о управљању животном средином и социјалним питањима за деоницу L1F1
8. Стручни послови на изради и спровођењу студије о процени утицаја на животну средину за станице
9. Стручни послови на изради и спровођењу студије оправданости са идејним пројектом за линију 2 фаза 1
10. Стручни послови на изради и спровођењу студије оправданости са идејним пројектом за линију 2 фаза 2
11. Стручни послови на изради и спровођењу студије о процени утицаја на животну средину и студије о процени социјалних утицаја за линију 2 фаза 2

12. Стручни послови на планирању, изради и спровођењу студије оправданости са идејним пројектом за линију 3
13. Стручни послови на планирању, изради и спровођењу студије о процени утицаја на животну средину и студије о процени социјалних утицаја за линију 3
14. Стручни послови у вези израде пројеката за грађевинску дозволу и пројеката за извођење за Макиш депо
15. Стручни послови у вези израде пројеката за грађевинску дозволу за линију 1 фаза 1 надземна деоница Железник-Макиш
16. Стручни послови у вези израде пројеката за извођење за линију 1 фаза 1 надземна деоница Железник-Макиш
17. Стручни послови у вези израде пројеката за грађевинску дозволу за линију 1 фаза 1 (cut and cover)
18. Стручни послови у вези израде пројеката за извођење за линију 1 фаза 1 (cut and cover)
19. Стручни послови у вези израде пројеката за грађевинску дозволу за линију 1 фаза 1 TBM деоница
20. Стручни послови у вези израде пројеката за извођење за линију 1 фаза 1 TBM деоница
21. Стручни послови у вези израде пројеката за грађевинску дозволу за линију 1 фаза 1 станице и шахтови на траси
22. Стручни послови у вези израде пројеката за извођење за линију 1 фаза 1 станице и шахтови на траси
23. Стручни послови на изради остале техничке документације за изградњу Депоа Макиш (елаборати, документација прикључења, заштите и измештања инфраструктуре,...)
24. Стручни послови на изради остале техничке документације за изградњу линије 1 фаза 1 (елаборати, документација прикључења, заштите и измештања инфраструктуре,...)
25. Стручни послови у вези израде пројеката за грађевинску дозволу и пројеката за извођење за линију 1 фаза 2
26. Стручни послови на праћењу изградње депоа Макиш
27. Стручни послови на праћењу изградње прве фазе прве линије метроа надземна деоница Железник-Макиш
28. Стручни послови на праћењу изградње прве фазе прве линије метроа Макиш - Беле воде (cut&cover)
29. Стручни послови на праћењу изградње прве фазе прве линије метроа - траса TBM
30. Стручни послови на праћењу изградње прве фазе прве линије метроа - изградња станица
31. Стручни послови на припреми и изради техничке документације за системе
32. Стручни послови на припреми и изради техничких документације за возна средства
33. Стручни послови на прибављању локацијских услова за потребе израде пројектно-техничке документације и осталих одобрења и решења у фази израде идејних пројеката и припреме израде пројеката за грађевинску дозволу
34. Стручни послови на планирању и изради студија из области заштите животне средине и пратећих елабората

35. Стручни послови на планирању, изради и спровођењу геолошких и геотехничких истражних радова, студија и елабората
36. Припрема и израда стручних извештаја, анализа и стручних мишљења
37. Праћење и рад у систему обједињене процедуре-ЦЕОП
38. Давање услова и сагласности на израду урбанистичких планова и осталих планских докумената свих нивоа
39. Моделовање саобраћаја за систем БГ воз-а
40. Стручни послови везани за мултимодалне везе шинских подсистема (метро и градска железница) са осталим подсистемима јавног и приватног превоза у граду Београду и израду ГИС портала за потребе рада на техничкој документацији везаној за развој београдског метроа и воза
41. Моделирање токова путника, метроом градском железницом и осталим видовима превоза
42. Стручно ангажовање на сарадњи са републичким, градским и међународним институцијама, организацијама и предузећима
43. Стручни послови на пројекту модернизације и проширења капацитета градске железнице
44. Услуге информисања у вези система београдског метроа
45. Стручно ангажовање на уговарању и реализацији аранжмана из области правних и економских послова за потребе израде техничке документације и извођење радова за пројекат београдског метроа и градске железнице
46. Стручно ангажовање на изради предлога за доношење, измену и допуно законских и подзаконских аката из области градске железнице и метроа
47. Стручни послови на припреми и реализацији јавних набавки за потребе пројекта београдског метроа и развоја градске железнице
48. Обављање економско-финансијских и административних послова у вези са обављањем делатности Предузећа
49. Стручне услуге из економско-финансијске области
50. Стручно ангажовање на пружању услуга из имовинско-правне области и услуга у поступцима експропријације и административних преноса и других поступака до правоснажног окончања истих
51. Стручно ангажовање на пружању услуга у поступцима установљивања права привременог заузимања катастарских парцела потребних за изградњу београдског метроа
52. Стручно ангажовање на пружању услуга месечног извештавања независног консултанта за животну средину и друштво о праћењу и спровођењу Акционог плана расељавања

У периоду након усвајања Програма пословања за 2025. годину, јавила се потреба за реализацијом одређених активности које нису биле дефинисане крајем 2024. године, те је Предузеће, у оквиру средстава опредељених Одлуком о буџету Града Београда за 2025. годину, извршило прераспodelу средстава за новонастале потребе.

Због потребе обухвата права радника стечених потписивањем Колективног Уговора (висина износа предвиђеног за топли оброк) приступило се измени у делу износа зараде предвиђеног за ову намену. Како је предузеће потписало значајне Уговоре за реализацију пројекта као и Уговоре везане за Линију 3 због повећаног обима посла јавила се потреба за пријем нових радника (новозапослених) па је Предузеће у оквиру средстава опредељених Ребалансом 1 на овој позицији извршило измене у динамици и пријему нових радника.

Такође, како је због већег броја запослених и честе потребе за пројекцијама техничких решења до којих се дође у процесу рада, Предузеће је приступило и набавци мултимедијалног уређаја.

Предузеће је донело Ребаланс 1 Програма пословања за 2025. годину број 957/25 од 24.02.2025. године, на који је Скупштина града Београда дала сагласност Решењем број 023-57/25-С од 06.03.2025. године.

Након доношења Ребаланса 1, због промене у динамици реализације појединих активности, приступило се изради Ребаланса 2 Програма пословања за 2025. годину. Ребалансом 2 умањени су првобитно планирани укупни расходи и то: трошкови зарада (група 52) по основу промене у динамици запошљавања, нематеријални трошкови (група 55) и то по основу смањења планираних расхода намењених за таксе предвиђене за Републичку ревизиону комисију, одрађена је прекласификација лиценци са класе 5 група 55 на класу 0 група 012, такође су смањени и остали нематеријални трошкови због промене у динамици реализације појединих активности. Ребалансом 2 опредељена средства на позицији нематеријалних улагања по основу надоградњи лиценци, увећана су у односу на Ребаланс 1. Такође, због промене у динамици реализације појединих активности за период јануар – септембар 2025. године, пружен је мањи обим услуга Оснивачу у односу на планирани, с тим у вези планирани пословни приходи у Ребалансу 2 смањени су у односу на Ребаланс 1.

Предузеће је донело Ребаланс 2 Програма пословања за 2025. годину број 5820/25 од 16.10.2025. године, на који је Скупштина града Београда дала сагласност Решењем број 023-742/25-С од 30.10.2025. године.

Током 2025. године, Предузеће је наставило активан оперативан рад у свим сегментима неопходним за реализацију пројекта београдског метроа и у области функционисања и развоја градске железнице БГ воз.

ЈКП „Београдски метро и воз“ Београд се и у 2025. години базирао на реализацији уговора са француским пружаоцем услуге EGIS RAIL и то:

- Уговора за израду техничке документације – концептуалног решења линије 3 београдског метроа, Студије оправданости прве фазе линије 1 београдског метроа, узимајући у обзир будуће правце развоја метро мреже коју чине три линије, Идејног решења, Идејног пројекта са Студијом о процени утицаја на животну средину за прву фазу линије 1 метроа, који је потписан 21. јула 2020. године.
- Уговора о пружању услуга између Наручиоца и Консултанта - Секретаријата за јавни превоз и ЈКП „Београдски метро и воз“ Београд (Наручилац) и Egis Rail (Консултант) број 453/21 од 04.08.2021 за израду техничке документације – Студија оправданости за Линију 1 београдског метроа – Фаза 2 и Идејно решење, Идејни пројекат са Студијом процене утицаја на животну средину за Линију 1 београдског метроа – Фаза 2
- Уговора о пружању услуга између Наручиоца и Консултанта - Секретаријата за јавни превоз и ЈКП „Београдски метро и воз“ (Наручилац) и Egis Rail (Консултант) - број 454/21 од 04.08.2021 за израду техничке документације: Идејно решење београдског метроа, Линија 2; Студија оправданости за београдски метро, Линија 2 између Миријева и Бежаније са Идејним пројектом и са Студијом о процени утицаја на животну средину; Идејно решење о продужењу метро линије 2 Земун - Бежанијски крај; Идејно решење за београдски метро, продужење линије 3 између Сурчинске и Бежаније.

У сегменту реализације пројекта београдског метроа, завршена је израда Идејног пројекта за депо у Макишу и Студије оправданости и исти су усвојени од стране Републичке ревизионе комисије, док је Студија о процени утицаја на животну средину за депо Макиш одобрена од стране Министарства заштите животне средине у марту 2022. године. Вршене су значајне активности на изради техничке документације друге фазе линије 1 и вршена је компаративна анализа варијантних

решења методологије изградње на деоници након станице Карабурма до терминуса у Миријеву, на основу чега је изабран начин интеграције поменуте деонице у дубоком ископу, ТБМ машином.

Такође, како се паралелно ради и на изради техничке документације за линију 2, реализоване су активности у погледу компаративне анализе пет варијантних решења деонице линије 2 на левој обали Саве у односу на референтно решење усвојено Генералним пројектом линија 1 и 2, као и анализа методологије грађења поменуте деонице машинским путем или у отвореном ископу. Анализиран је потребан простор за депо на Бежанији, као и положаји станица и траса за линију 2. На основу наведених анализа, дефинисана је позиција депоа на Бежанијској коси и изабран начин интеграције деонице Линије 2 на левој обали реке Саве у дубоком ископу, ТБМ машином. Урађен је Функционални ниво пројекта у коме је дефинисан положај и садржај депоа на Бежанијској коси, ситуациони и нивелациони положај трасе, позиције станица и шахтова, вршена је компаративна анализа варијантних решења методологије изградње на деоници од станице Блок 18 до Бежаније. На деоници од станице Савски трг до станице Јужни Булевар, радило се на изради варијантних решења измене трасе, на основу дописа Народне банке Србије у коме је захтевано да траса линије 2 метроа не буде, како је то у првој варијанти било предвиђено, непосредно уз сам објект банке. Дефинисана је коначна траса са позицијама станица на овој деоници и то: станица на тргу Славија и станица у Карађорђевој парку где ће се укрстити метро и градска железница.

У 2021. години започете су активности на изради уговора за пројектовање и изградњу Депоа на Макишу са извођачем PowerChina у складу са FIDIC жутом књигом, које су настављене у 2022. и 2023. години. Са извођачем PowerChina је у септембру 2023. године потписан Уговорни споразум за пројектовање и извођење грађевинских радова на изградњи депоа Макиш. Уговор је ступио на снагу у јануару 2025. године након потписивања финансијског уговора и извршења авансног плаћања Извођачу.

На основу потписаног Споразума о поверљивости између ЈКП “Београдски метро и воз” Београд и RATP (предузећем које се бави управљањем и одржавањем мрежа јавног превоза, посебно потпуно аутоматизованих метроа и регионалних железница), бр.447/21 од 02.08.2021. године, у 2022. години, дана 06.06.2022. године потписан је Меморандум о разумевању о пројекту београдског метроа и система градске железнице у Београду број 437/22, између ЈКП „Београдски метро и воз“ Београд и RATP. До краја 2022. године вршена су усаглашавања текста Уговора о раној операторској помоћи са компанијом RATP. Уговор о услугама ране операторске помоћи потписан је 13.01.2023. године.

Дана 01.04.2024. године потписан је други Уговор о услугама ране операторске помоћи на пројекту београдски метро у трајању од 11 месеци. Дана 21.06.2024. потписан је Анекс бр. 2 Меморандума о разумевању, на основу кога је продужено трајање Меморандума до 06.06.2025. године.

У последњем кварталу 2022. године започете су активности на реализацији међународне јавне набавке, услуга Управљање пројектом и надзор над пројектом изградње београдског метроа за локације – депо Макиш и Линија 1, вредности 60 милиона евра и финансира се трансфером средстава из буџета Републике Србије (МГСИ) граду Београду. Набавка је реализована као заједничка набавка Предузећа и Секретаријата за јавни превоз и Уговор за услугу Управљање пројектом и надзор над пројектом изградње београдског метроа за локације – депо Макиш и Линија 1 је потписан 8. маја 2023. године са конзорцијумом компанија DB (DeutscheBahn) и Систра (Systra) у вредности од 36.977.480,00 евра без ПДВ-а, односно 44.372.976,00 евра са ПДВ-ом. Трајање уговора је 9 година и 4 месеца.

У сегменту БГ воза у току 2025. године радило се на проширењу линије БГ воз-а од станице Земунско поље до станице Национални стадион. Такође се учествовало у раду на изради Технолошке студије београдски чвор у сарадњи са саобраћајним институтом ЦИП-ом, Инфраструктуром железнице Србије и Саобраћајним факултетом.

У току је израда техничке и планске документације за радове на изградњи брзе пруге Београд центра-Ниш, а обзиром да се на делу релације Београд центар-Младеновац одвија саобраћај возова

из система Бг воз-а учествовало се на станицама око планирања капацитета потребних за саобраћај. У току је израда планске документације за станице Карабурма и Макиш, као преседачке станице метро/Бг:воз. ЈКП „Београдски метро и воз“ активно учествује на свим састанцима са представницима Инфраструктуре железница Србије које су носиоци посла, као и представницима пројектантских кућа ЦИП, Утибер и Н-инг.

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

2.2 Биланс стања, биланс успеха и Извештај о токовима готовине

2.2.1 Биланс стања на дан 31.12.2025. године

У Билансу стања на дан 31.12.2025. године приказане су очекиване вредности имовине и средстава и њихових извора, неопходних у циљу реализације пројекта изградње београдског метроа и развоја градске железнице.

На позицији „Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права“, у оквиру групе рачуна „Нематеријална имовина“, планира се повећање вредности набавке софтвера и лиценци у износу од 50,63 милиона динара, тако да је очекивана укупна вредност нематеријалне имовине на крају године, након исправке вредности (обрачунате амортизације), исказана по садашњој вредности 65,90 милиона динара. Улагање у нематеријалну имовину планирано је на име набавке софтвера и лиценци за функционисање Предузећа.

На позицији „Некретнине, постројења и опрема“ исказано је планирано улагање у набавку опреме у циљу унапређења техничких могућности за пословање у износу од око 8,72 милиона динара, као и отварање изложбеног простора на Тргу Славија у износу од 1 милион динара тако да је очекивана укупна вредност на овој позицији на крају године, након исправке вредности (обрачунате амортизације), исказана по садашњој вредности 47 милиона динара.

На групи рачуна 04 и 05 – „Дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања“, евидентиран је износ позајмице дате Синдикалној организацији ЈКП „Београдски метро и воз“ (у складу са Одлуком НО број 59-2/20 од 19.10.2020. године и уговором број 628/20 од 29.10.2020. године), чији рок враћања је одлуком Надзорног одбора продужен први пут у јануару 2021. године, продужен Одлуком број 71-2/22 од 04. фебруара 2022. године, продужен Одлуком број 60-2/23 од 30.01.2023. године и поново продужен Одлуком 219-2/24 од 29.01.2024. године. Како је рок враћања позајмице дужи од годину дана, износ у висини од 42 хиљада динара је и евидентиран на позицији дугорочних пласмана.

На име плаћених аванса за добра и услуге који ће бити реализовани у наредној години очекује се давање у висини од 9,47 милион динара, што је и планирано на позицији групе рачуна 15 – „Плаћени аванси за залихе и услуге“.

Позиција „Потраживања по основу продаје“ на групи рачуна 20 – Потраживања од продаје, на позицији - Купци у земљи приказују потраживања од Секретаријата за јавни превоз по фактури на име извршених услуга, а чији је рок доспећа за наплату након 31.12.2025. године у складу са Уговором о пружању услуга, у очекиваном износу од 74,25 милиона динара. Предузеће остварује приходе пружањем стручних услуга, по основу потписаног уговора са ресорним Секретаријатом за јавни превоз и у складу са динамиком реализације услуга по Програму пружања стручних услуга. Потраживања од купаца у земљи, настала по Ценовнику за издавање услова, мишљења, сагласности и стручног надзора а чији је рок доспећа за наплату након 31.12.2025. године, износе 209 хиљада динара.

У оквиру позиције „Остала краткорочна потраживања“ исказана су потраживања за више плаћен порез на добит у 2024. и 2025. години, односно аконтације пореза на добит у 2025. години и друга потраживања од запослених и слично у износу од 2,98 милиона динара.

На позицији „Одложена пореска средства“ евидентиран је износ од 4,21 милиона динара.

На позицији „Готовина и готовински еквиваленти“ приказана су очекивана средства на рачуну Предузећа 58,16 милиона динара, а која ће бити коришћена за плаћања пренетих обавеза текућег пословања у наредној години.

На позицији краткорочних активних временских разграничења, планиран је износ од 6 милиона динара.

Укупна очекивана вредност активе на дан 31.12.2025. године износи 268,2 милиона динара.

На позицији ванбиласне активе исказан је износ од 8,86 милиона динара. Путем оперативног лизинга набављена су два путничка возила кроз поступак централизоване јавне набавке коју је спровео град Београд, као и једно теренско возило набављено након поступка јавне набавке од стране Предузећа. Имајући у виду да су возила набављена путем оперативног лизинга, формално представљају власништво чланова групе „Ауто Чачак“ доо и „TDV Fleet“ доо, односно лизинг куће „ААА-1 Рент“, третирају се као туђа имовина, те су и евидентирана у ванбилансној евиденцији. На истоименој позицији евидентирана је и макета воза у износу од 1,23 милиона динара.

На страни пасиве евидентирани су извори имовине и средстава.

На рачунима класе 3 евидентиран је очекивани капитал у износу од 177,04 милиона динара, који се састоји од 1 хиљаде динара државног капитала на име уплаћеног оснивачког капитала од стране града Београда и остатак на име нераспоређеног добитка ранијих и текуће године.

У оквиру групе рачуна „Дугорочна резервисања и дугорочне обавезе“ приказан је износ резервисања на име давања запосленим лицима по основу јубиларних награда и отпремнина, у процењеном износу од 22,76 милиона динара. Такође, како је у септембру 2020. године, раскинут уговор о изради геотехничког елабората за прву фазу прве линије београдског метроа, извршилац по уговору је у октобру 2020. године покренуо судски спор против Секретаријата за јавни превоз и Предузећа. У том смислу, а поштујући МСФИ за МСП, водећи рачуна о висини спора и потенцијалном исходу, за 2020. годину донета је одлука да се на име будућих трошкова на име наведеног судског спора, изврши резервисање у износу од 11,99 милиона динара. Имајући у виду да се не може проценити време окончања спора, наведени износ је евидентиран на позицији дугорочних резервисања и у 2025. години.

На позицији Дугорочни одложени приходи и примљене донације на дан 31. децембар 2025. године приказан је износ 118 хиљада динара и односи се на вредност опреме набављене 2018. године, а чија набавка је финансирана из средстава капиталних субвенција од Секретаријата за јавни превоз по плану за 2018. годину умањен за процењени износ исправке вредности те опреме, закључно са текућом годином.

„Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе“ приказана су у процењеном износу од 56,32 милион динара.

На групи рачуна 42 до 49 на дан 31.12.2025. године исказане су очекиване „обавезе из пословања“ – обавезе према добављачима (на групи рачуна 43) у износу од 27,61 милиона динара и „остале краткорочне обавезе“ у износу од 28,69 милиона динара и то на групи рачуна 44, 45 и 46 – обавезе за лична примања које се исплаћују у наредном месецу) и друге краткорочне обавезе у износу од 12,34 милиона динара, обавезе за порез на додату вредност чије плаћање доспева у јануару наредне године у износу од 11,85 милиона динара, обавезе по основу пореза на добитак у износу од 4,50 милиона динара, као и краткорочна пасивна временска разграничења у износу од 23 хиљаде динара.

Укупна очекивана вредност пасиве на дан 31.12.2025. године износи 268,2 милиона динара.

На позицији ванбиласне пасиве исказан је износ од 8,86 милиона динара. Путем оперативног лизинга набављена су два путничка возила кроз поступак централизоване јавне набавке коју је спровео град Београд, као и једно теренско возило набављено након поступка јавне набавке од стране Предузећа. Имајући у виду да су возила набављена путем оперативног лизинга, формално представљају власништво чланова групе „Ауто Чачак“ доо и „TDV Fleet“ доо, односно лизинг куће „AAA-1 Рент“, третирају се као туђа имовина, те су и евидентирана у ванбилансној евиденцији. На истоименој позицији евидентирана је и макета воза у износу од 1,23 милиона динара.

Детаљан приказ у Прилогу 1.

2.2.2 Биланс успеха на дан 31.12.2025. године

У Билансу успеха ЈКП „Београдски метро и воз“, Београд за 2025. годину исказан је очекивани резултат пословних активности.

Приход

Предузеће у 2025. години очекује остваривање прихода на име пружања стручних услуга по уговору који је закључен 31.12.2024. године са ресорним Секретаријатом за јавни превоз, док ће поменуте услуге вршити у складу са месечним планом рада, о чијој реализацији ће се сачињавати месечни извештај који се одобрава од стране Комисије Секретаријата за јавни превоз и који је саставни део фактуре за извршене услуге.

Такође, предузеће се финансира делом од прихода по основу Ценовника за издавање услова, мишљења, сагласности и стручног надзора као и у 2024. години.

Ребалансом 2 Програма пословања за 2025. годину укупни пословни приходи Предузећа на бази планираних активности дефинисани су у износу од 636,10 милиона динара, од чега је планиран приход од пружања стручних услуга по уговору са ресорним Секретаријатом за јавни превоз у износу од 630,98 милиона динара, док је приход по основу Ценовника за издавање услова, мишљења, сагласности и стручног надзора планиран у износу од 5 милиона динара, а остали приходи у износу од 120 хиљада динара који се односе на опрему набављену 2018. године, а чија набавка је финансирана из средстава капиталних субвенција од Секретаријата за јавни превоз по плану за 2018. годину.

Предузеће је са пословном банком Поштанска штедионица закључило Уговор о остваривању камате на трансакциона средства, тако да се очекује приход по овом основу у износу од 350 хиљада динара.

Предузеће очекује приход и по основу позитивних курсних разлика у износу од 5 хиљада динара.

Укупни приходи су пројектовани у висини од 636,46 милиона динара.

Расход

Ребалансом 2 програма пословања за 2025. годину укупни очекивани расходи, пројектовани су у износу од 567,14 милиона динара. Укупан износ расхода Ребалансом 2 смањен је у односу на Ребаланс 1 за 92,54 милиона динара и то на име трошкова зарада (промена у динамици реализације запошљавања), нематеријалних трошкова (смањен је планиран ниво расхода намењен за таксе предвиђене за Републичку ревизиону комисију, одрађена прекласификација лиценци са класе 5 група 55 на класу 0 група 012) и смањени су и остали нематеријални трошкови због промене динамике реализације пројекта.

Ребалансом 2 Програма пословања за 2025. годину на позицији „Трошкови материјала, горива и енергије“ исказан је планиран износ од 8,87 милиона динара. У оквиру наведеног износа планирани су трошкови потрошног и канцеларијског материјала, трошкови рачунарског инвентара, опрема за

заштиту на раду, набавка ситног инвентара неопходног за функционисање предузећа, као и процењена потрошња горива за службена путничка возила узета у закуп преко централизоване набавке града Београда и једно теренско возило закупљено након поступка јавне набавке од стране Предузећа.

Позиција „Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи“ обухвата све трошкове на име личних примања и исказани су у очекиваном износу од 282,91 милиона динара.

Структура и број запослених планирани су у складу са планом повећања обима активности Предузећа. Реализација трошкова на име зарада, накнада зарада и осталих личних примања ће пратити динамику кретања запослених у Предузећу.

На име исплате зарада запослених процењен је трошак у висини од 256,79 милиона динара. Зараде су пројектоване за планирани број запослених у 2025. години, у складу са новом Одлуком о коефицијентима усвојена 10. септембра 2025. године, са новом Систематизацијом радних места која је усвојена почетком септембра 2025. године, Правилником о раду ЈКП „Београдски метро и воз“ Београд, број 124-4/19 од 24.05.2021. године. Приликом планирања личних примања узете су у обзир и одредбе Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној и стамбеној делатности града Београда („Сл. лист града Београда“, број: 151/24.), као и Колективног уговора ЈКП „Београдски метро и воз“ Београд („Сл. лист града Београда“, број 154/24), Анекса 1 Колективног уговора бр. 138/25 од 14.01.2025. године и Уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2025. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2025-2027. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Сл. гласник РС“ број 90/24 од 15.11.2024.) и Одлуком о буџету Града Београда. Зараде за пословодство исказане су у складу са Закључком привременог органа Града Београда број 12-1771/24-С-20 од 14.02.2024. године и у складу са Закључком градоначелника Града Београда број 120-3141/24-Г од 31.10.2024. године.

Такође на овој позицији исказане су накнаде за пун састав Надзорног одбора Предузећа (председника и 2 члана Надзорног одбора), које су усклађене са Закључком градоначелника број 120-1044/14-С од 18. септембра 2014. године. Позиција „Трошкови зарада“ обухвата и трошкове ангажовања лица по уговорима о делу на име ангажовања лица специфичних знања којима запослени у Предузећу не располажу, трошкове ангажовања лица по основу уговора о привремено повременим пословима, на пословима за којима се повремено јавља потреба. У складу са Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној и стамбеној делатности града Београда („Сл. лист града Београда“, број: 151/24.), као и Колективним уговором ЈКП „Београдски метро и воз“ Београд („Сл. лист града Београда“, број 154/24), Анекса 1 Колективног уговора бр. 138/25 од 14.01.2025. године, планирани су износи солидарних помоћи запосленима и друга давања. Укупно на име осталих личних расхода и накнада планиран је износ од 26,11 милиона динара.

„Трошкови производних услуга“ пројектовани су на износ од 103,86 милиона динара. Трошкови су планирани на име набавке телефонских и интернет услуга, закупа путничких возила путем оперативног лизинга на основу јавне набавке коју је спровео град Београд као централизовани поступак и закупа једног теренског возила набављеног након поступка јавне набавке од стране Предузећа, закупа пословног простора и комуналних услуга, закуп ресурса у Дата центру, маркетинг и пр, трошкови оглашавања јавних набавки, закупа опреме за штампање, закуп софтвера и лиценци, трошкови безбедности и заштите на раду, услуга штампе, одржавање простора, паркинг и слично.

„Нематеријални трошкови“ пројектовани у укупном износу од 153,25 милиона динара и обухватају трошкове надзора и техничке контроле радова на изради геотехничког елабората и снимање стања објеката на траси метроа и израде урбанистичких пројеката, трошкове ажурирања лиценци за коришћење софтвера и обуке, трошкове чишћења просторија, трошкове физичко-техничког обезбеђења, таксе за потребе реализације пројеката за изградњу београдског метроа, трошкове обука и учешћа на семинарима, остале таксе и провизије, одржавање софтвера за рачуноводство,

ревизије, одржавање софтвера за писарницу, одржавање софтвера за кадровску евиденцију, трошкове консултантских услуга адвокатске канцеларије, осигурања запослених, трошкова репрезентације, претплате на публикације и слично.

Позиција „Трошкова амортизације“ планирана је сходно набавци опреме и софтвера и утврђеним корисним веком употребе средстава. Пројектовани трошак износи 10 милиона динара.

Како је Законом о раду и Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној и стамбеној делатности града Београда дефинисано право запослених на отпремнине за одлазак у пензију и јубиларне награде, Предузеће је у обавези да изврши обрачун резервисања на име овог вида личних примања а у складу са МСФИ за МСП, те се у складу са динамиком запослених очекује трошак резервисања на име личних примања у висини од 6 милиона динара, док ће тачан износ бити утврђен актуарским обрачуном до краја 2025. године.

Финансијски расходи су планирани у висини 100 хиљада динара.

Остали расходи су планирани у износу од 2,15 милиона динара и обухватају износе намењене за донације и остале непоменуте расходе.

На бази пројекције прихода и расхода приказан је нето добитак у износу од 64,17 милиона динара.

Детаљан приказ дат је у Прилогу 1а.

2.2.3 Извештај о токовима готовине за период 01.01.- 31.12.2025. године

Токови готовине пројектовани су у складу са планираним приходима и динамиком реализације набавки добара и услуга, као и осталим одливима готовине, те је очекивано да се на крају године располаже са готовином у износу од 58,16 милиона динара.

Детаљан приказ дат је у Прилогу 1б.

2.3 Анализа остварених индикатора пословања

Укупни капитал: 4% - овакав однос је резултат вишег очекиваног реализованог износа добитка у 2025. у односу на планирани (планиран 64,17 милиона динара, реализован 71,97 милиона динара).

Укупна имовина: 3% - укупна имовина на крају 2025. године реализована је незнатно више у односу на планиран износ (план 268,24 реализација 275,93 милиона динара).

Пословни приходи: -1% - реализација пословних прихода остварена је на незнатно нижем нивоу у односу на планирани услед промене у динамици реализације активности (план 636,10 милиона динара, реализација 631,30 милиона динара).

Пословни расходи: -2% - пословни расходи су реализовани на нижем нивоу у односу на планиране услед промене у динамици реализације активности (планирани су на нивоу од 564,89 милиона динара, остварење 552,27 милиона динара).

Пословни резултат: 11% - као резултат претходних индикатора, пословни резултат остварен је на вишем нивоу у односу на планирани (план 71,21 милиона динара, реализовано 79,02 милиона динара).

Планирани и реализовани индикатори пословања су приказани у Прилогу 4.

2.4 Унапређење процеса пословања

Предузеће је током 2025. године, у циљу унапређења процеса пословања извршило пријем запослених који поседују потребна знања и који ће допринети да се пројекат београдског метроа и пројекат развоја градске железнице реализује на начин који ће задовољити високе захтеве и стандарде које овакви пројекти постављају.

У наредном периоду се планирају следеће обуке:

- коришћење платформе BIM за управљање пројектним подацима;
- напредна обука за коришћење програмског пакета PTV Visum за макроскопско моделирање јавног градског превоза и
- напредна обука за коришћење програмског пакета Treno/Trenissimo, моделирање железничке инфраструктуре и симулација саобраћаја возова

3 ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2026.

3.1 Циљеви за 2026

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

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

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

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

У поглављу 2. Анализа пословања у 2025. години, описане су активности Предузећа, које су основ за даљи рад и активности Предузећа у 2026. години.

У 2026. години Предузеће ће вршити све неопходне стручне послове у вези реализације пројекта београдског метроа и развоја градске железнице, за које ће остваривати приход у складу са ценовником стручних услуга и са ценовником за издавање услова, мишљења, сагласности и стручног надзора за 2026. годину. Након добијања решења од градоначелника Града Београда и сагласности градског већа на Програм стручних услуга за 2026. годину, очекује се потписивање Уговора са ресорним Секретаријатом за јавни превоз, како би се омогућило функционисање Предузећа у 2026. години.

Реализација три уговора за пројектовање који су 2020. и 2021. године потписани са француским пружаоцем услуге EGIS RAIL, као и реализација уговора за изградњу депоа Макиш и Линије 1 фаза 1 (Железник – Панчевачки мост), биће примарна активност предузећа у сегменту пројекта београдског метроа и то:

1. Уговора за израду техничке документације – концептуалног решења линије 3 београдског метроа, студије оправданости прве фазе линије 1 београдског метроа, узимајући у обзир будуће правце развоја метро мреже коју чине три линије, идејног решења, идејног пројекта са студијом о процени утицаја на животну средину за прву фазу линије 1 метроа, који је потписан 21. јула 2020. године. Уговор за израду Студије оправданости са Идејним пројектом и Студијом о процени утицаја на животну средину за прву фазу прве линије метроа, финансира се средствима донације Владе Републике Француске. Реализација активности на уговору за израду техничке документације за

линију 1 фаза 1 београдског метроа започета је 03.08.2020. године. Идејни пројекат за депо Макиш прихваћен је од стране Републичке ревизионе комисије Министарства грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре, док је Студија процене утицаја на животну средину за пројекат изградње депоа Макиш одобрена од стране Министарства заштите животне средине. До 30. јуна 2026. године очекује се реализација уговора у потпуности и достава Студије оправданости и Идејног пројекта за прву фазу линије 1 београдског метроа на српском језику који су усвојени од стране Републичке ревизионе комисије. На основу испоручене техничке документације и потребних одобрења, очекује се исплата целокупне уговорене вредности услуге у износу од 8,7 милиона евра без ПДВ-а. Анексом 13 продужен је рок реализације уговора до 31.12.2025. године. Анексом 14, који је у припреми планира се продужење рока за реализацију уговора до 30.06.2026. године.

2. Уговора о пружању услуга између Наручиоца и Консултаната - Секретаријата за јавни превоз и ЈКП „Београдски метро и воз“ Београд (Наручилац) и „Egis Rail“ (Консултант) број 453/21 од 04.08.2021. године за израду техничке документације – Студија оправданости за Линију 1 београдског метроа – Фаза 2 и Идејно решење, Идејни пројекат са Студијом процене утицаја на животну средину за Линију 1 београдског метроа – Фаза 2, укупне вредности 2.354.352,00 евра без ПДВ. У току реализације уговора, на основу претходних студија за прву фазу линије 1 које је урадио „Egis Rail“, извршена је анализа методологије грађења прве фазе линије 1. Техничка комисија је донела Закључак да се „усваја избор методологије изградње прве фазе Линије 1 метроа на деоници од лансирног шахта за ТБМ „Панчевачки мост“ до краја деонице прве фазе Линије 1, односно од стационаже km15+375 до km16+600 методом дубоког ископа (ТБМ машином), што је формализовано Записником број 9-15/20 од 12.04.2022. године, у вредности 592.644 евра без ПДВ-а, за чије финансирање су обезбеђена средства трансфером из буџета Републике Србије граду Београду. Такође, за потребе израде техничке документације за пројекат изградње друге фазе линије 1, неопходно да се обезбеде подаци који су садржани у извештајима о геотехничким решењим (Geotechnical Design Reports-GDR), те је постигнут договор са консултантом да изради потребне извештаје вредности 165.000 евра без ПДВ-а. Наведено повећање обима и вредности услуге је регулисано одговарајућим Анексом 2 Уговора. Због повећања обима посла у оквиру Уговора о пружању услуга између Наручиоца и Консултаната за израду техничке документације – Студија оправданости за Линију 1 београдског метроа – Фаза 2: Карабурма (изузето) – Миријево и у складу са српским прописима, извод Студије о процени утицаја на животну средину за депо Макиш из Студије о процени утицаја на животну средину за целу линију метроа 1 – фаза 1 припремљене у оквиру Студије оправданости са Идејним пројектом за метро Линију 1 – фаза 1 које подразумева:

- иновирање дела документације Линије 1 фаза 1 метроа и припајање исте пројекту Линије 1 фаза 2, а до којег је дошло услед проширења границе обухвата ПГР шинских система са елементима детаљне разраде друге фазе Линије 1 београдског метроа,
- израду концептуалне студије могућности пуштања у рад Линије 1 метроа по фазама.

Затим је закључен и Анекс 3 Уговора, а за потребе истог обезбеђено је додатних 98.580 евра без ПДВ-а, за чију реализацију су средства обезбеђена трансфером из Буџета Републике Србије граду Београду.

У децембру 2023. године закључен је Анекс 4 Уговора којим су дефинисане додатне одговорности Консултаната и то да изврши корекције Идејног пројекта на основу новог Правилника о техничким нормативима безбедности од пожара и експлозија метроа, изради додатне студије о заштити животне средине за метро станицу Скадарлија и изради додатке Идејном пројекту и Студији оправданости који ће дефинисати могућности фазне операције метро линије 1. Анексом 4 Уговора рок за реализацију је продужен до септембра 2024. године и увећана уговорена вредност за 1.254.065,00 евра без ПДВ-а. У 2024. години радило се на изради Идејног решења фазе 2 линије 1 метроа, Студије о процени утицаја на животну средину, Студије о процени социјалног утицају и утицаја на животну средину као и Студије оправданости са Идејним пројектом за фазу два линије

1. Укупна уговорна вредност са припадајућим анексима Уговора износи 4.464.641,00 евра без ПДВ-а.

Услед кашњења у изради дела документације изазване кашњењем израде одређене планске документације (утицај на израду ИДП станице Скадарлија) и процедура везаних за заштиту животне средине (утицај на израду Студије о процени утицаја на животну средину), 29.08.2024. године потписан је Анекс 5 Уговора. Овим анексом укупно трајање Уговора продужено је са 36 на 40 месеци (истек Уговора трећег јануара 2025. године), уз увећање уговорене вредности за 115.000,00 евра без ПДВ-а. Укупна уговорна вредност са припадајућим анексима Уговора износи 4.579.641,00 евра без ПДВ-а. Већину техничке документације предвиђене Уговором Консултант је доставио, а преостало је да се доврше и прођу процедуру одобрења коначна верзија ИДП-а Линије 1 фаза 2 на српском језику Студија оправданости, Студија о процени утицаја на животну средину и Студија о процени утицаја на животну средину и друштво. Такође, потребно је и да Консултант достави и коначну верзију ИДП-а Линије 1 фаза 2 на енглеском језику. Због процедура усвајања разних типова документације (Студију оправданости и ИДП усваја Републичка ревизиона комисија, Студију о процени утицаја на животну средину усваја Министарство за заштиту животне средине, а Студију о процени утицаја на животну средину и друштво усвајају банке кредитори) које ће трајати знатно дуже од првобитно планираног, продужено је трајање уговора Анексом 6.

Анексом 6 обухваћено је продужење трајања Уговора са 40 на 44 месеца. Анексом 6 вредност уговора је увећана за додатних 105.000,00 евра без ПДВ-а, односно 126.000,00 евра са ПДВ-ом. Укупна вредност уговора са Анексом 6 износи 4.684.641,00 евра без ПДВ-а, односно 5.621.569,20 евра са ПДВ-ом. Анекс 6 потписан је 27.12.2024. године.

Анексом 7 обухваћено је продужење трајања Уговора са 44 на 49 месеца. Анексом 7 вредност уговора је увећана за додатних 131.250,00 евра без ПДВ-а, односно 157.500,00 евра са ПДВ-ом. Укупна вредност уговора са Анексом 7 износи 4.815.891,00 евра без ПДВ-а, односно 5.779.069,00 евра са ПДВ-ом. Анекс 7 потписан је 30.4.2025. године.

Анексом 8 обухваћено је продужење трајања Уговора са 49 на 52 месеца (тј. до 31.12.2025. године). Анексом 8 вредност уговора је увећана за додатних 103.000,00 евра без ПДВ-а, односно 123.600,00 евра са ПДВ-ом. Укупна вредност уговора са Анексом 8 износи 4.918.891,00 евра без ПДВ-а, односно 5.902.669,20 евра са ПДВ-ом. Анекс 8 потписан је 03.10.2025. године.

У току је припрема Анекса 9 уговора којим ће бити продужен рок за реализацију уговора до 04. јула 2026. године, како би се спровела стручна контрола Студије оправданости и Идејног пројекта од стране Републичке ревизионе комисије и завршила.

3. Уговором о пружању услуга између Наручиоца и Консултанта - Секретаријата за јавни превоз и ЈКП "Београдски метро и воз" Београд (Наручилац) и „Egis Rail“ (Консултант) - број 454/21 од 04.08.2021. године за израду техничке документације: Идејно решење београдског метроа, Линија 2; Студија оправданости за београдски метро, Линија 2 између Миријева и Бежаније са Идејним пројектом и са Студијом о процени утицаја на животну средину; Идејно решење о продужењу метро линије 2 Земун - Бежанијски крај; Идејно решење за београдски метро, продужење линије 3 између Сурчинске и Бежаније, укупне вредности 8.440.386,00 евра без ПДВ-а. За потребе израде техничке документације за пројекат изградње друге линије, неопходно је да се обезбеде подаци који су садржани у извештајима о геотехничким решењим (Geotechnical Design Reports-GDR), те је постигнут договор са консултантом да изради потребне извештаје вредности 585.000,00 евра без ПДВ-а, средства су обезбеђена трансфером из буџета Републике Србије граду Београду. Наведено повећање обима и вредности услуге, као и дефинисање нових рокова испоруке је регулисано

одговарајућим Анексом 2 Уговора. Додатни износ за измену трасе линије 2 и њеној подели на две фазе регулисан је Анексом 3 Уговора који је потписан у октобру 2023. године износи 2.989.999,00 евра без ПДВ-а, за шта су средства обезбеђена трансфером из буџета Републике Србије граду Београду. Укупна уговорена вредност по Анексу 3 износи 12.075.385,00 евра без ПДВ-а. У 2024. години завршен је функционални ниво пројекта за нову трасу на делу између станице Савски трг и Јужни булевар и наставило се са разрадом Идејног решења, Идејног пројекта, Студије оправданости, Студије о процени утицаја на животну средину и Студије о процени социјалног утицаја и утицаја на животну средину.

У фебруару 2024. године закључен је Анекс 4 Уговора којим су дефинисане додатне одговорности Консултанта и то да изврши корекције Идејног пројекта на основу новог Правилника о техничким нормативима безбедности од пожара и експлозија метроа, изради Експертизу о утицају изградње метроа на подземне воде у зони Блока 18, изради техничку документацију за противпожарну станицу у зони Депоа Бежанија и изради захтеве Наручиоца за Линију 2 метроа и Наручиоцу пружи комерцијалну подршку у преговорима са будућим извођачима, укупне вредности 3.588.149,60 евра без ПДВ-а. Укупна уговорна вредност са припадајућим Анексом 4 износи 15.663.534,60 евра без ПДВ-а, односно 18.796.241,52 евра са ПДВ-ом.

У августу 2025. године закључен је Анекс 5 Уговора којим су дефинисане додатне одговорности Консултанта, а разлози за продужење трајања уговора су: Продужење рока за добијање ПГР-а за фазу 2 линије 2; Измена пројекта метро станице Устаничка; Израда Приручника уз архитетонски пројекат са детаљним упустима; Припрема додатне документације о процени утицаја на животну средину и друштво као подршка процесу дубинске анализе утицаја на животну средину и друштво (ЕСДД); Израда ИДП у овој фази за спољне аутопутеве и пратеће комуналне услуге Депоа Бежанија; Модификација пројекта Л2Ф2 како би се укључили објекти неопходни за привремену оперативну конфигурацију између Депоа Бежанија и станице Савски Трг са гарирањем између Савског Трга и Славије, плус модификације пројекта које произилазе из повећања размака између осам колосека.

Укупна уговорна вредност по Анексу 5 износи 18.283.343,00 евра без ПДВ-а, односно 21.940.011,60 евра са ПДВ-ом.

Консултант, ради оптимизацију трасе, облика и положаја станице: Угриновачка, Филипа Вишњића и стадион Земун, као би се смањило број објеката за експропријацију, те у складу са наведеним је припрема Анекса 6 уговора због наведених измена.

4. Са извођачем PowerChina је у септембру 2023. године потписан Уговорни споразум за пројектовање и извођење грађевинских радова на изградњи депоа Макиш. Уговор је ступио на снагу 12. јануара 2025. године. Потписивањем уговора за израду техничке документације и извођење грађевинских радова на изградњи депоа у Макишу и обезбеђивање финансирања уговора, стичу се услови и за сам почетак радова на локацији Макиш и линији 1 метроа. Уговорена вредност износи 209.862.047,45 евра без ПДВ-а. У циљу убрзања реализације уговора у другом кварталу 2024. године потписан је Анекс 1 Уговора којим је омогућено ступање на снагу истражних радова и услуге пројектовања пре обезбеђивања финансијских средстава. Децембра 2024. године извршена уплата аванса у износу од 31,5 милиона евра. У току је израда пројектно-техничке документације за привремене објекте на депоу Макиш (привремене приступне саобраћајнице, привремена ограда, градилишни камп и камп за живот), као и израда пројектно-техничке документације (ПГД-пројекат за грађевинску дозволу) за сталне објекте депоа према претходно дефинисаним фазама.

5. У последњем кварталу 2022. године започете су активности на реализацији међународне јавне набавке услуга Управљање пројектом и надзор над пројектом изградње београдског метроа за локације – депо Макиш и Линија 1. Уговор је потписан у мају 2023. године са укупним трајањем 9 година и 4 месеца, на износ од 44,4 милиона евра са ПДВ-ом и финансира се трансфером средстава из буџета Републике Србије (МГСИ) граду Београду. Набавка се реализује као заједничка набавка Предузећа и Секретаријата за јавни превоз. Циљ ангажовања консултаната је:

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

6. У 2024. години је започето преговарање о условима и уговарање о Изради техничке документације извођење грађевинских радова на изградњи прве фазе прве линије метро система у Београду, на основу Студије оправданости и идејног пројекта за прву фазу линије 1, чија испорука и одобрење очекује крајем године. Уговор за Лот 1 је потписан 28. августа 2024. године, а као датум почетка одређен је дан 10. јануар 2025. године. Авансна уплата реализована је децембра 2024. године у износу од 4,07 милиона евра.

Уговорни споразум за Лот 1 прве фазе Линије 1 београдског метроа омогућава издвајање посебног Лот-а 1 који ће бити финансиран из Буџета Републике Србије, стварајући тако могућности за почетак активности на терену. Овај стратешки потез доноси вишеструке користи. Пре свега, омогућава се благовремена припрема наручивања две ТБМ машине или тзв. кртице које су кључне за извођење тунелских радова на Линији 1. Осим тога, у оквиру Лот-а 1 обухваћени су и неопходни припремни радови који укључују геолошка истраживања и израду пројектне документације за одређене објекте на траси.

Уговор за Лот 2 потписан је 10. децембра 2024. године, датум почетка одређен је 10. јануар 2025. године. Трајање уговора је 45 месеци од датума почетка док је период за обавештавање о недостацима (DNP) 24 (двадесет и четири) месеца од датума завршетка радова. Вредност уговора је 720.000.000,00 евра без ПДВ-а. Авансна уплата реализована је у децембру 2024. године у износу од 30 милиона евра.

Уговорни споразум за Лот 2 прве фазе Линије 1 београдског метроа омогућава издвајање посебног Лот-а 2 који ће бити финансиран из буџета Републике Србије и који ће одмах по ступању на снагу омогућити почетак активности на терену.

Уговор за ЛОТ 2 доноси вишеструке користи. Између осталог и резултате геолошких истраживања којим ће се одредити перформансе наручених ТБМ машина или тзв. кртица, кључних за извођење тунелских радова на Линији 1. Осим тога, у оквиру Лот-а 2 обухваћена су геолошка истраживања, припремни радови, израда пројектне документације и извођење грађевинских радова за 9 станица – Железник, Макиш, Жарково, Беле воде, Трговачка, Пожешка, Скадарлија, Дунав, Панчевачки мост, 2 евакуационо-вентилациона окна- Макиш парк и Панчевачки мост, надземна деоница на Макишу дужине 2,1 км и у наставку у отвореном ископу (cut&cover) деоница дужине 2км, метро

тунелска деоница од Белих вода до Пожешке дужине 2км и тунелска деоница од станице Дунав до окна Панчевачки мост дужине 1,2 км.

У првом кварталу 2026. године планирано је потписивање Анекса 1 Уговора, за усаглашавање распореда плаћања и прерасподела пројекта за Извођење, како би се делови пројекта из ЛОТ-а 3 прерасподелили у ЛОТ 2 као комплетни пројекти.

7. Потписивање Уговора за Лот 3 очекује се током првог квартала 2026. године. Потписивањем уговора за Лот 3 компетира се обухват радова на Пројектовању и Извођењу радова Линије 1 Фазе 1 Београдског метроа.

8. Потписивање Уговора за улогу Главног интегратора очекује се у првом кварталу 2026. године. Улога Главног интегратора је да обезбеди да сви елементи пројекта функционишу као кохерентан систем. То укључује надгледање управљања интерфејсима између различитих дисциплина и подсистема, интегрисаних од стране извођача у оквиру њиховог обима рада и управљање укупним системским интерфејсима између уговора, потврђујући да су пројектни резултати компатибилни са повезаним системима и валидирајући да интегрисани железнички систем испуњава циљеве програма у погледу перформанси, безбедности и поузданости.

9. Сходно планским документима и очекиваној динамици почетка експлоатације београдског метроа, у првом кварталу 2025. године потписан је уговор за израду Идејног пројекта метро линије 3.

10. У 2025. години наставиће се активности дефинисане Оквирним споразумом потписаним између Секретаријата за јавни превоз, ЈКП “Београдски метро и воз” Београд са једне стране и компаније Алстом са друге стране дана 07.12.2021. године. Циљ Оквирног Споразума је одређивање даљих корака које треба предузети у правцу закључивања одговарајућих уговора између страна у циљу пројектовања и изградње Транспортног система пројекта. Оквирним Споразумом потписаним у марту 2024. године се ближе дефинишу претпоставке за учешће Алстома у изради пројектне документације неопходне за извођење грађевинских радова у депоу Макиш и само учешће Алстома у пројекту изградње београдског метроа. Уговор о пружању услуга између Наручиоца (Град Београд, Секретаријат за јавни превоз и ЈКП Београдски метро и воз Београд) и Консултанта (ALSTOM Transport S.A.) потписан је 08.03.2024. године, вредност уговора је 4.368.000,00 евра са ПДВ-ом. Анекс 1 је Уговора потписан је 5. марта 2025. године, а предмет анекса је продужење рока за реализацију уговора за 5 месеци. Анекс 2 наведеног уговора потписан је 7.августа 2025. године, такође предмет анекса је продужење рока за додатних 6 месеци, реалеизација уговора очекује се фебруара 2026. године. Анекс 3 уговора потписан је 21.11.2025. године, којим су дефинисани додатни задаци од стране Наручиоца, а вредност уговора увећана је за додатних 64.970,00 евра без ПДВ-а, односно 77.964,00 евра са ПДВ-ом и износи 3.704.970,00 евра без ПДВ-а, односно 4.445.964,00 са ПДВ-ом.

11. На основу потписаног Споразума о поверљивости између ЈКП “Београдски метро и воз” Београд и RАТР (предузећем које се бави управљањем и одржавањем мрежа јавног превоза, посебно потпуно аутоматизованих метроа и регионалних железница), бр.447/21 од 02.08.2021. године, у 2022. години, дана 06.06.2022. године потписан је Меморандума о разумевању о пројекту београдског метроа и система градске железнице у Београду број 437/22, између ЈКП „Београдски метро и воз“ Београд и RАТР. До краја 2022. године вршена су усаглашавања текста Уговора о раној операторској помоћи са компанијом RАТР. Уговор бр. 23/23 је потписан дана 13.01.2023. године са применом истог се почело 01.03.2023. године. Вредност уговора износи 787.000,00 евра без ПДВ-а, односно 944.400,00 евра са ПДВ-ом.

Дана 01.04.2024. године потписан је Уговор о услугама ране операторске помоћи на пројекту београдски метро. Уговор је потписан у трајању од једанаест (11) месеци, са применом Уговора се почело 1.4.2024. године. Вредност Уговора износи 869.311,00 евра без ПДВ-а, односно 1.043.173,20 евра са ПДВ-ом и финансира се из буџета Града Београда.

Дана 21.6.2024. године потписан је Анекс бр.2 Меморандума о разумевању, на основу кога је продужено трајање меморандума до 06.06.2025 године.

У циљу стварања услова за реализацију инвестиционих активности у вези израде техничке документације, као и по уговорима из заједничких набавки које се финансирају средствима буџета Града Београда на позицији ресорног Секретаријата за јавни превоз, Предузеће је својим планом предвидело реализацију пратећих активности, које се финансирају средствима Предузећа.

Дана 28.02.2025. године потписан је Анекс 1 Уговора о услугама ране операторске помоћи на пројекту београдски метро између Града Београд -Секретаријат за јавни превоз и ЈКП „Београдски метро и воз“ и RATP Developpement S.A Вредност уговора износи 830.682,00 евра без ПДВ-а, односно 996.818,40 евра са ПДВ-ом и финансира се из буџета Града Београда. Динамика и обим реализације наведених активности прилагођаваће се условима пословања и околностима, у складу са Одлукама Владе Републике Србије и надлежних служби града Београда.

12. Поред активности везаних за реализацију пројекта београдског метроа, Предузеће ће вршити значајне активности у области развоја градске железнице БГ воз.

Поред тога, биће настављене активности на проналажењу адекватног начина и модела реализације пројекта даљег развоја система БГ воза, који пре свега подразумева изградњу недостајуће инфраструктуре у складу са дефинисаним циљевима развоја Града Београда.

13. Током 2025. године радило се на реализацији пројекта модернизације градске железнице те ће Предузеће бити укључено у пројекат као активни учесник. На реализацији пројекта радиће се и током 2025. године. Планирано проширење линије Бг:воз-а од станице Земунско поље до станице Обреновац, вршиће се у две фазе. Прва фаза обухвата део релације Земунско поље-Национални стадион, док је друга фаза деонице Национални стадион – Обреновац. Укупна дужина релације Земунско поље – Обреновац је 33,2 км. Дужина по деоницама износи Земунско поље - Аеродрома „Никола Тесла“ 11 км, од Аеродрома „Никола Тесла“ до Националног стадиона је 7 км.

Пруга је двоколосечна са пројектованом брзином од 120 км/х. Планирано је девет службених места на целој релацији.

14. У току је израда планске документације за станице Карабурма и Макиш, као преседачке станице метро/Бг:воз. ЈКП Београдски метро и воз Београд активно учествује на свим састанцима са представницима Инфраструктуре железница Србије које су носиоци посла и представницима пројектантских кућа ЦИП, Утибер и Н-инг

15. Предузеће ће и током 2026. године, као и до сада, иницирати потребне измене у законској регулативи како би метро систем био законски регулисан.

Оперативни циљеви за 2026. годину су:

А) Пројекат београдског метроа

- Завршетак и стручна контрола од стране Републичке ревизионе комисије Студије оправданости са Идејним пројектом и Студијом о процени утицаја на животну средину београдског метроа за другу фазу линије 1;
- Завршетак и стручна контрола од стране Републичке ревизионе комисије Студије оправданости са Идејним пројектом и Студијом о процени утицаја на животну средину београдског метроа за прву фазу линије 2;
- Израда Студије оправданости са Идејним пројектом и Студијом о процени утицаја на животну средину београдског метроа за другу фазу линије 2;
- Израда неопходних техничких елабората, истраживања и студија;
- Потписивање уговора за израду техничке документације и извођење грађевинских радова на изградњи прве фазе линије 1 метро система у Београду, ЛОТ 3;

- Потписивање уговора за Главног Интегратора на изградњи прве фазе линије 1 метро система у Београду;
- Потписивање уговора за израду техничке документације и извођење грађевинских радова на изградњи друге фазе линије 1 метро система у Београду;
- Потписивање уговора за израду техничке документације и извођење радова на системима и набавку возних средстава друге фазе линије 1 метро система у Београду;
- Потписивање уговора за израду техничке документације и извођење радова на системима и набавку возних средстава прве фазе линије 2 метро система у Београду;
- Ангажовање Независног проценитеља безбедности (ISA) - Улога ISA-е је пружање помоћи добављачима, оператерима и интеграторима система при спречавању кварова пре него што се исти појаве, као и обезбеђивање усаглашености њихових система са безбедносним захтевима и глобалним метро стандардима;
- Потписивање уговора за ангажовање Пројект менаџера за Линију 2.

Б) Развој и унапређење система градске железнице и то:

- Праћење и сарадња са управљачем јавне железничке инфраструктуре у току припреме потребних елабората и анализа за потребе унапређења развоја и изградње система градске железнице.
- Предлагање мера Оснивачу, као уговорној страни, у циљу побољшања ефикасности рада БГ воза у смислу развоја превоза железницом.
- Активности око проширења линије Бг воз-а до станице планиране станице Национални стадион као и будуће локације Сајма.
- Израда планова и програма активности.

В) Рад на изради нових и измени постојећих закона и предлагање нових подзаконских аката везаних за метро систем и систем градске железнице као подсистемима шинског превоза путника.

Г) Унапређење знања и вештина запослених у Предузећу на пројекту београдског метроа и развоја градске железнице.

Д) Унапређење организације и рада предузећа на савременим платформама управљања

3.2 Активности за остварење циљева за 2026.

За остваривање дефинисаних циљева, Предузеће ће спроводити низ активности у оквиру своје делатности. Предузеће ће средства за финансирање активности обезбедити пружањем стручних услуга граду Београду – Секретаријату за јавни превоз и трећим лицима, у складу са ценовницима. Планирана је реализација следећих активности:

1. Праћење и контрола израде Студија оправданости са идејним пројектима и Студија о процени утицаја на животну средину за београдски метро;
2. Рад са тимом за Управљање пројектом за техничку и саветодавну помоћ за реализацију пројекта београдског метроа;
3. Праћење и контрола израде планске документације за метро систем и систем градске железнице;
4. Израда предлога уређења постора око метро система и система градске железнице;
5. Израда планова развоја четири градске и три приградске линије система градске железнице са посебним освртом на повезивање аеродрома Никола Тесла, Националног стадиона и Обреновца као основ за усаглашавање динамике развоја београдског железничког чвора са

- надлежним Секретаријатом и Министарством грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре;
6. Израда предлога измена и унапређења функционисања БГ воза ради подизања стандарда услуге;
 7. Израда предлога развоја система „паркирај и вози“ са системом градске железнице - БГ воза и метро системом у Београду;
 8. Израда предлога измена и допуна законских и подзаконских аката везаних за метро систем и систем градске железнице у Београду;
 9. Израда предлога норматива и правилника за изградњу и експлоатацију метро система и система градске железнице у Београду;
 10. Давање услова за израду урбанистичких планова везаних за метро систем и систем градске железнице у Београду;
 11. Давање техничких услова за изградњу у зони метро система;
 12. Идентификовање и дефинисање правног статуса земљишта, зграда и других грађевинских објеката који ће бити обухваћени изградњом и експлоатацијом метро ситема и система градске железнице у Београду и давањем предлога његовог решавања у циљу доношења планског акта, као предуслова за покретање поступка утврђивања јавног интереса за експропријацију непокретности (потпуне или непотпуне), који се утврђује законом или одлуком Владе;
 13. Учествовање у изради докумената, протокола и уговора које град Београд потписује са државним и међународним организацијама и институцијама, а везаним за метро систем и систем градске железнице у Београду;
 14. Учествовање у процесу уговарања аранжмана у вези финансирања пројектовања и изградње београдског метроа и система градске железнице;
 15. Учествовање у поступку реализације кредитних аранжмана у вези финансирања пројектовања и изградње београдског метроа и система градске железнице;
 16. Јачање кадровских капацитета и обука запослених свих струка у земљи и иностранству;
 17. У циљу приближавања концепта метроа грађанима и стручној јавности, у току је припрема Showroom – изложбеног простора у локалу на тргу Славија. У showroom-у биће приказане трасе линија београдског метроа, макете метро возова и ТВМ машина, интерактивне анимације изгледа метроа и остали материјал који треба да представи пројекат београдског метроа. Showroom ће бити реализован у сарадњи са компанијама Powerchina и Alstomom, које ће обезбедити експонате за изложбени простор;
 18. Учествовање у пружању раног операторског планирања (оперативно управљање) метро системом са RATP.

3.3 Пословни ризици и план управљања ризицима

Предузеће је у Прилогу 2 приказало Циљеве конципиране за 2026. годину, док су ризици за остварење наведених циљева и план управљање ризицима приказани у Прилогу 3

4 ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

На основу „Уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2026. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2026-2028. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса“ 05 број 110-12412/2025-1 од 20. новембра 2025. године, писаним инструкцијама надлежних институција, као и на бази

претходних консултација са ресорним Секретаријатом за јавни превоз и представницима градских служби, Предузеће је приступило изради Програма пословања за 2026. годину.

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

Предузеће ће се у 2026. години финансирати средствима које ће приходовати пружањем стручних услуга граду Београду – Секретаријату за јавни превоз, а на основу уговора чије се закључење очекује крајем децембра 2025. године. Предузеће ће се финансирати и делом прихода које ће остваривати по основу издавања услова, мишљења, сагласности и стручног надзора трећим лицима.

Надзорни одбор Предузећа је Одлуком од 04.12.2025. године усвојио Ценовник, по ком ће се вршити стручне услуге Секретаријату за јавни превоз у 2026. години и то:

1. Стручни послови на спровођењу активности на припреми планске документације и идејних решења везаних за пројекте метроа
2. Стручни послови на спровођењу активности на припреми планске документације и идејних решења везаних за пројекте градске железнице
3. Стручни послови на изради и спровођењу студије оправданости са идејним пројектом за прву фазу линије 1
4. Стручни послови на изради и спровођењу студије оправданости са идејним пројектом за другу фазу линије 1
5. Стручни послови на изради и спровођењу студије о процени утицаја на животну средину и студије о процени социјалних утицаја за другу фазу линије 1
6. Стручни послови на изради, праћењу, контроли и мониторингу мера из планова о управљању животном средином и социјалним питањима за Депо Макиш
7. Стручни послови на изради, праћењу, контроли и мониторингу мера из планова о управљању животном средином и социјалним питањима за деоницу L1F1
8. Стручни послови на изради и спровођењу студије о процени утицаја на животну средину за станице
9. Стручни послови на изради и спровођењу студије оправданости са идејним пројектом за линију 2 фаза 1
10. Стручни послови на изради и спровођењу студије оправданости са идејним пројектом за линију 2 фаза 2
11. Стручни послови на изради и спровођењу студије о процени утицаја на животну средину и студије о процени социјалних утицаја за линију 2 фаза 2
12. Стручни послови на планирању, изради и спровођењу студије оправданости са идејним пројектом за линију 3
13. Стручни послови на праћењу реализације уговора Консултанта РМС (Project Management Consulting) Руководилац изградње (The Engineer), Стручни надзор и Техничка контрола Линије 1
14. Стручни послови на праћењу реализације уговора Консултанта Мастер интегратор Линије 1
15. Стручни послови на праћењу реализације уговора Консултанта РМС (Project Management Consulting) линије 2
16. Стручни послови у вези израде пројеката за грађевинску дозволу и пројеката за извођење за Макиш депо

17. Стручни послови у вези израде пројеката за грађевинску дозволу за линију 1 фаза 1 надземна деоница Железник-Макиш
18. Стручни послови у вези израде пројеката за извођење за линију 1 фаза 1 надземна деоница Железник-Макиш
19. Стручни послови у вези израде пројеката за грађевинску дозволу за линију 1 фаза 1 (cut and cover)
20. Стручни послови у вези израде пројеката за извођење за линију 1 фаза 1 (cut and cover)
21. Стручни послови у вези израде пројеката за грађевинску дозволу за линију 1 фаза 1 TBM деоница
22. Стручни послови у вези израде пројеката за извођење за линију 1 фаза 1 TBM деоница
23. Стручни послови у вези израде пројеката за грађевинску дозволу за линију 1 фаза 1 станице и шахтови на траси
24. Стручни послови у вези израде пројеката за извођење за линију 1 фаза 1 станице и шахтови на траси
25. Стручни послови на изради техничке документације за изградњу Депоа Макиш (елаборати, документација прикључења, заштите и измештања инфраструктуре,...)
26. Стручни послови на изради техничке документације за изградњу линије 1 фаза 1 (елаборати, документација прикључења, заштите и измештања инфраструктуре,...)
27. Стручни послови на праћењу изградње депоа Макиш
28. Стручни послови на праћењу прикључења, заштите и измештања инсталација на првој фази прве линије метроа
29. Стручни послови на праћењу изградње прве фазе прве линије метроа надземна деоница Железник-Макиш
30. Стручни послови на праћењу изградње прве фазе прве линије метроа Макиш - Беле воде (cut&cover)
31. Стручни послови на праћењу изградње прве фазе прве линије метроа - траса TBM (испука TBM-а и монтажа). Изградња фабрике за бетонске сегменте TBM-тунела, постројења за третман ископаног материјала итд.
32. Стручни послови на праћењу изградње прве фазе прве линије метроа - изградња станица и шахтова
33. Стручни послови на припреми и изради техничке документације за системе
34. Стручни послови на припреми и изради техничке документације за возна средства
35. Стручни послови на прибављању локацијских услова за потребе израде пројектно-техничке документације и осталих одобрења и решења у фази израде идејних пројеката и припреме израде пројеката за грађевинску дозволу
36. Стручни послови на планирању и изради студија из области заштите животне средине и пратећих елабората
37. Стручни послови на планирању, изради и спровођењу геолошких и геотехничких истражних радова, студија и елабората
38. Припрема и израда стручних извештаја, анализа и стручних мишљења
39. Праћење и рад у систему обједињене процедуре-ЦЕОП

40. Давање услова и сагласности на израду урбанистичких планова и осталих планских докумената свих нивоа
41. Моделовање саобраћаја за систем БГ воз-а
42. Стручни послови на пројекту модернизације и проширења капацитета градске железнице
43. Стручни послови везани за мултимодалне везе шинских подсистема (метро и градска железница) са осталим подсистемима јавног и приватног превоза у граду Београду и израду ГИС портала за потребе рада на техничкој документацији везаној за развој београдског метроа и воза
44. Моделирање токова путника, метроом градском железницом и осталим видовима превоза
45. Стручно ангажовање на сарадњи са републичким, градским и међународним институцијама, организацијама и предузећима
46. Услуге информисања у вези система београдског метроа
47. Стручно ангажовање на уговарању и реализацији аранжмана из области правних и економских послова за потребе израде техничке документације и извођење радова за пројекат београдског метроа и градске железнице
48. Стручно ангажовање на изради предлога за доношење, измену и допуну законских и подзаконских аката из области градске железнице и метроа, као и стручно ангажовање услуга у оквиру система за управљање безбедношћу
49. Стручни послови на припреми и спровођењу предмета јавних набавки за потребе пројекта београдског метроа и развоја градске железнице
50. Обављање економско-финансијских и административних послова у вези са обављањем делатности Предузећа
51. Стручне услуге из економско-финансијске области
52. Стручно ангажовање на пружању услуга из имовинско-правне области и услуга у поступцима експропријације и административних преноса и других поступака до правоснажног окончања истих
53. Стручно ангажовање на пружању услуга у поступцима установљивања права привременог заузимања катастарских парцела потребних за изградњу београдског метроа
54. Стручно ангажовање на пружању услуга месечног извештавања независног консултаната за животну средину и друштво о праћењу и спровођењу Акционог плана расељавања

Ценовник за издавање услова, мишљења, сагласности и стручног надзора:

- 1.1 Издавање услова за укрштање линијских инфраструктурних објеката са инфраструктуром метро система
- 1.2 Издавање услова за паралелно вођење инфраструктурних објеката у зони заштитног појаса метро система
- 1.3 Издавање услова за изградњу индустријских објеката и постројења, станица за снабдевањем горивом моторних возила и сличних објеката у заштитном појасу метро система
- 1.4 Издавање услова за изградњу стамбених, помоћних и економских објеката до 300 m² у заштитном појасу

- 1.5 Издавање услова за изградњу стамбених, пословних и економских објеката од 300 m² до 1000 m² у заштитном појасу
- 1.6 Издавање услова за изградњу стамбених, пословних и економских објеката већих од 1000 m² у заштитном појасу
- 1.7 Измена и допуна услова
- 1.8 Мишљење у поступку озакоњења изграђених објеката до 300 m²
- 1.9 Мишљење у поступку озакоњења изграђених објеката већих од 300 m²
- 1.10 Издавање мишљења о могућности израде урбанистичке и планске документације
- 1.11 Сагласност на постављање средстава за оглашавање у заштитном појасу
- 1.12 Мишљење у поступку издавања услова

Решења о верификацији техничке документације и стручни надзор

- 2.1. Издавање Решења о верификацији техничке документације
- 2.2. Продужење сагласности на техничку документацију
- 2.3. Надзор за време извођења радова на објектима у заштитном појасу.

4.1 Биланс стања план 31.12.2026. године

У Билансу стања на дан 31.12.2026. године приказане су очекиване вредности имовине и средстава и њихових извора, неопходних у циљу реализације пројекта изградње београдског метроа и развоја градске железнице.

На позицији „Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права“, у оквиру групе рачуна „Нематеријална имовина“, планира се повећање вредности набавке софтвера и лиценци у износу од 37,59 милиона динара, тако да је очекивана укупна вредност нематеријалне имовине на крају године, након исправке вредности (обрачунате амортизације), исказана по садашњој вредности 98,86 милиона динара. Улагање у нематеријалну имовину планирано је на име набавке софтвера и лиценци за функционисање Предузећа.

На позицији „Некретнине, постројења и опрема“ исказано је планирано улагање у набавку опреме у циљу унапређења техничких могућности за пословање у износу од око 12,72 милиона динара, као и извођење радова на изложбеном простору ShowRoom на Тргу Славија у износу од 1 милион динара тако да је очекивана укупна вредност на овој позицији на крају године, након исправке вредности (обрачунате амортизације), исказана по садашњој вредности 60,49 милиона динара.

На име плаћених аванса за добра и услуге који ће бити реализовани у наредној години очекује се давање у висини од 2,56 милион динара, што је и планирано на позицији групе рачуна 15 – „Плаћени аванси за залихе и услуге“.

Позиција „Потраживања по основу продаје“ на групи рачуна 20 – Потраживања од продаје, на позицији - Купци у земљи приказују потраживања од Секретаријата за јавни превоз по фактури на име извршених услуга, а чији је рок доспећа за наплату након 31.12.2026. године у складу са Уговором о пружању услуга, у очекиваном износу од 56,91 милиона динара. Предузеће остварује приходе пружањем стручних услуга, по основу потписаног уговора са ресорним Секретријатом за јавни превоз и у складу са динамиком реализације услуга по Програму пружања стручних услуга. Потраживања од купаца у земљи, настала по Ценовнику за издавање услова, мишљења,

сагласности и стручног надзора а чији је рок доспећа за наплату након 31.12.2026. године, износе 250 хиљада динара.

У оквиру позиције „Остала краткорочна потраживања“ приказана су остала потраживања у износу од 1 милион динара.

На позицији „Одложена пореска средства“ евидентиран је износ од 5,7 милиона динара.

На позицији „Готовина и готовински еквиваленти“ приказана су очекивана средства на рачуну Предузећа 54,07 милиона динара, а која ће бити коришћена за плаћања пренетих обавеза текућег пословања у наредној години.

На позицији краткорочних активних временских разграничења, планиран је износ од 4,2 милиона динара.

Укупна очекивана вредност активе на дан 31.12.2026. године износи 284,04 милиона динара.

На позицији ванбиласне активе исказан је износ од 8,86 милиона динара. Путем оперативног лизинга набављена су два путничка возила кроз поступак централизоване јавне набавке коју је спровео град Београд, као и једно теренско возило набављено након поступка јавне набавке од стране Предузећа. Имајући у виду да су возила набављена путем оперативног лизинга, формално представљају власништво чланова групе „Ауто Чачак“ доо и „TDV Fleet“ доо, односно лизинг куће „ААА-1 Рент“, третирају се као туђа имовина, те су и евидентирана у ванбилансној евиденцији. На истоименој позицији евидентирана је и макета воза у износу од 1,23 милиона динара.

На страни пасиве евидентирани су извори имовине и средстава.

На рачунима класе 3 евидентиран је очекивани капитал у износу од 207,01 милиона динара, који се састоји од 1 хиљаде динара државног капитала на име уплаћеног оснивачког капитала од стране града Београда и остатак на име нераспоређеног добитка ранијих и текуће године.

У оквиру групе рачуна „Дугорочна резервисања и дугорочне обавезе“ приказан је износ резервисања на име давања запосленим лицима по основу јубиларних награда и отпремнина, у процењеном износу од 39,25 милиона динара. На позицији резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених, приказан је износ од 27,25 милиона динара. Такође, како је у септембру 2020. године, раскинут уговор о изради геотехничког елабората за прву фазу прве линије београдског метроа, извршилац по уговору је у октобру 2020. године покренуо судски спор против Секретаријата за јавни превоз и Предузећа. Првостепена одлука је укинута и у току је поновни поступак пред привредним судом у Београду у којем је одређено извођење доказа допунским вештачењем. Имајући у виду досадашњу судску праксу, Предузеће не очекује да ће надлежни суд донети првостепену одлуку у 2026. години, али и да се иста донесе, нека од странака ће сигурно уложити жалби на пресуду. У том смислу, а поштујући МСФИ за МСП, водећи рачуна о висини спора и потенцијалном исходу, за 2020. годину донета је одлука да се на име будућих трошкова на име наведеног судског спора, изврши резервисање у износу од 12 милиона динара. Имајући у виду да се не може са сигурношћу проценити време окончања спора, наведени износ је евидентиран на позицији дугорочних резервисања и у 2026. години.

На позицији Дугорочни одложени приходи и примљене донације на дан 31. децембар 2026. године приказан је износ од 45 хиљада динара и односи се на вредност опреме набављене 2018. године, а чија набавка је финансирана из средстава капиталних субвенција од Секретаријата за јавни превоз по плану за 2018. годину умањен за процењени износ исправке вредности те опреме, закључно са текућом годином.

„Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе“ приказана су у процењеном износу од 37,74 милион динара.

На групи рачуна 42 до 49 на дан 31.12.2026. године исказане су очекиване „обавезе из пословања“ – обавезе према добављачима (на групи рачуна 43) у износу од 15,21 милиона динара и „остале

краткорочне обавезе“ у износу од 22,51 милиона динара и то на групи рачуна 44, 45 и 46 – обавезе за лична примања које се исплаћују у наредном месецу) и друге краткорочне обавезе у износу од 9,83 милиона динара, обавезе за порез на додату вредност чије плаћање доспева у јануару наредне године у износу од 12,68 милиона динара, као и краткорочна пасивна временска разграничења у износу од 23 хиљаде динара.

Укупна очекивана вредност пасиве на дан 31.12.2026. године износи 284,04 милиона динара.

На позицији ванбиласне пасиве исказан је износ од 8,86 милиона динара. Путем оперативног лизинга набављена су два путничка возила кроз поступак централизоване јавне набавке коју је спровео град Београд, као и једно теренско возило набављено након поступка јавне набавке од стране Предузећа. Имајући у виду да су возила набављена путем оперативног лизинга, формално представљају власништво чланова групе „Ауто Чачак“ доо и „TDV Fleet“ доо, односно лизинг куће „ААА-1 Рент“, третирају се као туђа имовина, те су и евидентирана у ванбилансној евиденцији. На истоименој позицији евидентирана је и макета воза у износу од 1,23 милиона динара.

Детаљан приказ дат је у Прилогу 5.

4.2 Биланс успеха план за период 01.01.-31.12.2026. године

Приход

Предузеће у 2026. години очекује остваривање прихода на име пружања стручних услуга по уговору са ресорним Секретаријатом за јавни превоз, док ће поменуте услуге вршити у складу са месечним планом рада, о чијој реализацији ће се сачињавати месечни извештај који се одобрава од стране Комисије Секретаријата за јавни превоз и који је саставни део фактуре за извршене услуге.

Такође, предузеће се финансира делом од прихода по основу Ценовника за издавање услова, мишљења, сагласности и стручног надзора као и у 2025. години.

Програмом пословања за 2026. годину укупни пословни приходи Предузећа на бази планираних активности дефинисани су у износу од 671,79 милиона динара, од чега је планиран приход од пружања стручних услуга по уговору са ресорним Секретаријатом за јавни превоз у износу од 666,67 милиона динара, док је приход по основу Ценовника за издавање услова, мишљења, сагласности и стручног надзора планиран у износу од 5 милиона динара, а остали приходи у износу од 120 хиљада динара који се односе на опрему набављену 2018. године, а чија набавка је финансирана из средстава капиталних субвенција од Секретаријата за јавни превоз по плану за 2018. годину.

Предузеће је са пословном банком Поштанска штедионица закључило Уговор о остваривању камате на трансакциона средства, тако да се очекује приход по овом основу у износу од 395 хиљада динара.

Предузеће очекује приход и по основу позитивних курсних разлика у износу од 5 хиљада динара.

Остали приходи планирани су у износу од 5 милиона динара.

Укупни приходи су пројектовани у висини од 677,19 милиона динара.

Расход

Програмом пословања за 2026. годину укупни очекивани расходи, пројектовани су у износу од 651,1 милиона динара.

Програмом пословања за 2026. годину на позицији „Трошкови материјала, горива и енергије“ исказан је планиран износ од 6,47 милиона динара. У оквиру наведеног износа планирани су трошкови потрошног и канцеларијског материјала, трошкови рачунарског инвентара, опрема за заштиту на раду, набавка ситног инвентара неопходног за функционисање предузећа, као и процењена потрошња горива за службена путничка возила узета у закуп преко централизоване набавке града Београда и једно теренско возило закупљено након поступка јавне набавке од стране Предузећа.

Позиција „Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи“ обухвата све трошкове на име личних примања и исказани су у очекиваном износу од 361,93 милиона динара.

Структура и број запослених планирани су у складу са планом повећања обима активности Предузећа. Реализација трошкова на име зарада, накнада зарада и осталих личних примања ће пратити динамику кретања запослених у Предузећу.

На име исплате зарада запослених процењен је трошак у висини од 332,81 милиона динара. Зараде су пројектоване за планирани број запослених у 2026. години, у складу са Одлуком о коефицијентима која је усвојена 10. септембра 2025. године, са новом Систематизацијом радних места која је усвојена почетком септембра 2025. године, Правилником о раду ЈКП „Београдски метро и воз“ Београд, број 124-4/19 од 24.05.2021. године. Приликом планирања личних примања узете су у обзир и одредбе Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној и стамбеној делатности града Београда („Сл. лист града Београда“, број: 151/24.), као и Колективног уговора ЈКП „Београдски метро и воз“ Београд („Сл. лист града Београда“, број 154/24), Анекса 1 Колективног уговора бр. 138/25 од 14.01.2025. године и Уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2026. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2026-2028. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Сл. гласник РС“ број 103/2025 од 21.11.2025.) и Одлуке о буџету Града Београда. Зараде за пословодство исказане су у складу са Закључком привременог органа града Београда број 12-1771/24-С-20 од 14.02.2024. године и у складу са Закључком градоначелника града Београда број 120-3141/24-Г од 31.10.2024. године.

Такође на овој позицији исказане су накнаде за пун састав Надзорног одбора Предузећа (председника и 2 члана Надзорног одбора), које су усклађене са Закључком градоначелника број 120-1044/14-С од 18. септембра 2014. године. Позиција „Трошкови зарада“ обухвата и трошкове ангажовања лица по уговорима о делу на име ангажовања лица специфичних знања којима запослени у Предузећу не располажу, трошкове ангажовања лица по основу уговора о привремено повременим пословима, на пословима за којима се повремено јавља потреба. У складу са Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној и стамбеној делатности града Београда („Сл. лист града Београда“, број: 151/24.), као и Колективног уговора ЈКП „Београдски метро и воз“ Београд („Сл. лист града Београда“, број 154/24), Анекса 1 Колективног уговора бр. 138/25 од 14.01.2025. године, планирани су износи солидарних помоћи запосленима и друга давања. Укупно на име осталих личних расхода и накнада планиран је износ од 29,11 милиона динара.

„Трошкови производних услуга“ пројектовани су на износ од 106,85 милиона динара. Трошкови су планирани на име набавке телефонских и интернет услуга, закупа путничких возила путем оперативног лизинга на основу јавне набавке коју је спровео град Београд као централизовани поступак и закупа једног теренског возила набављеног након поступка јавне набавке од стране Предузећа, закупа пословног простора и комуналних услуга, закуп ресурса у Дата центру, маркетинг и пр, трошкови оглашавања јавних набавки, закупа опреме за штампање, закуп софтвера и лиценци, трошкови безбедности и заштите на раду, услуга штампе, одржавање простора, паркинг и слично.

„Нематеријални трошкови“ пројектовани у укупном износу од 152,61 милиона динара и обухватају трошкове надзора и техничке контроле радова на изради геотехничког елабората и снимање стања објеката на траси метроа и израда урбанистичких пројеката, трошкове ажурирања лиценци за коришћење софтвера и обуке, трошкове чишћења просторија, трошкове физичко-техничког обезбеђења, таксе за потребе реализације пројеката за изградњу београдског метроа, трошкове обука и учешћа на семинарима, остале таксе и провизије, одржавање софтвера за рачуноводство, ревизије, одржавање софтвера за писарницу, одржавање софтвера за кадровску евиденцију,

трошкове консултантских услуга адвокатске канцеларије, осигурања запослених, трошкова репрезентације, претплате на публикације и слично.

Позиција Трошкова амортизације планирана је сходно набавци опреме и софтвера и утврђеном корисном веку употребе средстава. Пројектовани трошак износи 10 милиона динара.

Како је Законом о раду и Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној и стамбеној делатности града Београда дефинисано право запослених на отпремнине за одлазак у пензију и јубиларне награде, Предузеће је у обавези да изврши обрачун резервисања на име овог вида личних примања а у складу са МСФИ за МСП, те се у складу са динамиком запослених очекује трошак резервисања на име личних примања у висини од 6 милиона динара, док ће тачан износ бити утврђен актуарским обрачуном до краја 2026. године.

Финансијски расходи су планирани у висини 100 хиљада динара.

Остали расходи су планирани у износу од 7,15 милиона динара и обухватају износе намењене за донације и остале непоменуте расходе.

На бази пројекције прихода и расхода приказан је нето добитак у износу од 22,17 милиона динара.

Детаљан приказ дат је у Прилогу 5а.

4.3 Извештај о токовима готовине план 01.01.-31.12.2026. године

Токови готовине пројектовани су у складу са планираним приходима и динамиком реализације набавки добара и услуга, као и осталим одливима готовине, те је очекивано да се на крају године располаже са готовином у износу од 54,06 милиона динара.

Детаљан приказ дат је у Прилогу 5б.

5 ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТАКА

Како Предузеће очекује остваривање добити у 2026. години, истом ће се располагати у складу са Одлуком о буџету Града Београда за 2026. годину и осталим позитивним законским прописима и политиком Оснивача.

Реализована добит за 2022., 2023. и 2024. годину расподељена је у складу са Одлукама о буџету града Београда, а за 2025. годину биће расподељена у складу са Одлуком о буџету града Београда за 2026. годину.

ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

5.1 Структура запослених, динамика запошљавања и родна равноправност

Структура и број запослених планирани су у складу са планом повећања обима активности Предузећа.

На дан 31.12.2025. године у Предузећу је запослено 90 лица, који на дан 01.01.2026. године имају статус старозапослених лица.

У току 2026. године планирано је укупно запошљавање 10 лица, као новозапослених лица у складу са сагласностима које Предузеће обезбеђује од Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава, и то 5 запослених у првом кварталу и 5 запослених у другом кварталу.

У првом кварталу 2025. године запослено је 10 лица, у трећем кварталу је запослено 5 лица и за још 3 лица је добијена сагласност за запошљавање од стране Комисије.

У првом кварталу 1 лицу је престао радни однос по основу споразума о престанку радног односа, а у другом кварталу је 1 лицу престао радни однос по основу споразума о престанку радног односа и 1 лицу по основу одласка у пензију.

Према полу у Предузећу је запослено 54,44 % жена и 45,55 % мушкараца, односно 49 жена и 41 мушкараца.

Што се тиче квалификационе структуре запослених, 83,67% запослених жена има високо образовање, 8,16% запослених жена има више образовање и 8,16% има средње образовање, док 82,93% запослених мушкараца има високо образовање, 2,43% запослених мушкараца има више образовање и 14.60% има средње образовање.

Од укупно 90 запослених 75 запослених су са високим образовањем, 5 са вишим образовањем и 10 запослених има средње образовање.

Табела: Године старости

Редни број	Опис	Укупан број запослених на дан 31.12.2025.	Жене	Мушкарци
1	До 30 година	10	8	2
2	30 до 40	26	14	12
3	40 до 50	28	14	14
4	50 до 60	21	13	8
5	Преко 60	5	0	5
УКУПНО		90	49	41
Просечна старост		43.88		

Приказ структуре (квалификационе, према полу, старости, времену у радном односу) и динамике запослених дат је у Прилозима 8, 9 и 10.

Закон о родној равноправности („Службени гласник РС“ број 52/21) подразумева интегрисање родне перспективе у кључне политике и прописе Предузећа, праћење спровођења политика и мера за остваривање и унапређивање родне равноправности и достављање извештаја надлежном министарству. У складу са чланом 16. наведеног Закона предвиђене су посебне мере са циљем остваривања и унапређивања родне равноправности. Предузеће је донело План управљања ризицима од повреде принципа родне равноправности којим су прописане мере за остваривање и унапређење родне равноправности.

Мере за остваривање и унапређење родне равноправности су разврстане у опште и посебне мере

- Опште мере

Опште мере се доносе након друштвеног дијалога и широког друштвеног консензуса. Оне су законом прописане мере којима се у одређеној области забрањује дискриминација на основу пола, односно рода или налаже одговарајуће поступање ради остваривања родне равноправности. Опште мере обухватају и мере утврђене другим актима (декларације, стратегије, резолуције и сл.), чији је циљ остваривање родне равноправности.

- Посебне мере

На основу процене вероватноће настанка и степена ризика од повреде принципа родне равноправности, а у циљу остваривања и унапређивања принципа родне равноправности, предложене су следеће мере које могу допринети равноправном положају жена и мушкараца на раду:

1. Увођење родно осетљивог језика у интерна документа

Разлог за увођење мере: у интерним актима, нарочито општим који су донети до момента израде Плана управљања ризицима од повреде принципа родне равноправности, углавном није био присутан родно осетљив језик. Сва документација је вођена у граматички мушком роду и подразумевала је природно мушки и женски род лица на који се односе. С обзиром на улогу коју језик има у обликовању културних и друштвених ставова, коришћење родно осетљивог језика је један од начина за промовисање родне равноправности и укидање родних предрасуда. Родно осетљив језик је језик којим се промовише равноправност жена и мушкараца и средства којим се утиче на свест оних који се тим језиком служе у правцу остваривања равноправности, укључујући промене мишљења, ставова и понашања у оквиру језика којим се служе у личном и професионалном животу.

Мере имплементације родно осетљивог језика нема временско ограничење и спроводиће се континуирано на сва интерна документа, о чему су дужни да воде рачуна запослени који раде на изради интерних аката, као и стручне Службе.

2. Уравнотежена заступљеност полова на позицијама које учествују у процесу одлучивања

Разлог за увођење мере: Неуравнотежена заступљеност полова у сегменту органа управљања

Мера ће се примењивати континуирано до постизања одговарајуће уравнотежене заступљености у органима управљања. Како оснивач бира директора и чланове Надзорног одбора, Предузеће ће убудуће водити рачуна да за члана Надзорног одбора из редова запослених предложи лице пола који је у мањини.

Такође, приликом образовања комисија чији задаци су доношење одлука - одлучивање, ће се водити рачуна о уравнотеженој родној равноправности

3. Похађање обука и континуирано усавршавање у вези са родном равноправношћу

Едукација је један од важних механизма који доприноси подизању свести о потреби увођења равноправности полова. Континуирано стручно усавршавање и додатне обуке запослених за спровођење и унапређивање политике једнаких могућности, за подстицање родне равноправности, препознавање, елиминисање и заштиту од дискриминације како на основу пола, односно рода, сексуалне оријентације, полних карактеристика, инвалидитета, расе, националне припадности, тако и на основу других личних својстава и др.

Мера похађања обука вршиће се континуирано и нема временско ограничење и спроводиће се од дана усвајања Плана управљања ризицима.

4. Санкционисање недозвољених понашања запослених

Сваки облик родно заснованог насиља, узнемиравања, злостављања и уцењивања биће санкционисан у складу са Законом о раду, уговором о раду и општим актима Предузећа.

5. Успостављање континуиране сарадње са државним органима и организацијама цивилног друштва

Успостављањем континуиране сарадње са државним органима и организацијама цивилног друштва у виду размене информација и знања са циљем унапређења родне равноправности омогућава се једноставнија имплементација обавеза проистеклих из законских и подзаконских аката, свеобухватан приступ и размена искуства.

Међу запосленима ЈКП „Београдски метро и воз“ Београд постоји уравнотежена заступљеност полова, односно запослено је 41 мушкарца и 49 жена.

У погледу квалификационе структуре када су у питању запослени са високим образовањем постоји блага предност жена са високим образовањем у односу на мушкарце, док је предност мушкараца по питању звања доктор наука.

Према Правилнику о организацији и систематизацији послова у ЈКП „Београдски метро и воз“, не постоје послови за које постоји оправдана потреба прављења разлика према полу. Такође не постоји разлика у зарадама између мушкараца и жена на истим радним местима и за обављање исте врсте послова. Зараде су одређене коефицијентима који су одређени према врсти послова независно од тога да ли посао обавља жена или мушкарац. Уколико постоје разлике у заради, условљене су годинама минулог рада.

У ЈКП „Београдски метро и воз“ Београд, од момента оснивања тј. 2018. године није био ниједан случај посредне или непосредне дискриминације, пријава мобинга, као ни судских спорова из ове области.

5.2 Трошкови запослених

Сходно очекиваној динамици запошљавања и обиму активности, планирана су и давања запосленима.

У Прилогу 7 је дат приказ трошкова запослених у износима пројектованим за 2026. годину.

Број запослених лица у 2026. години, приказан је у прилозима 9 и 10 у укупном броју од 100 лица и маса зарада планирана је за тај број лица. Реализација трошкова на име зарада, накнада зарада и осталих личних примања ће пратити динамику кретања запослених у Предузећу.

Сходно наведеном, а како би била обезбеђена адекватна маса зарада, структура масе зарада је планирана како је и приказано у прилогу 11.

Зараде су пројектоване за планирани број запослених у 2026. години, у складу са Одлуком о коефицијентима послова у Предузећу, Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној и стамбеној делатности града Београда („Сл. лист града Београда“, број: 151/24.), као и Колективног уговора ЈКП „Београдски метро и воз“ Београд („Сл. лист града Београда“, број 154/24), и Анекса 1 Колективног уговора бр. 138/25 од 14.01.2025. године и Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2026. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2026-2028. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Сл.гласник РС“ број 103/2025) и одредбе Одлука о буџету града Београда за 2026. годину. Зараде за пословодство исказане су у складу са Закључком привременог органа града Београда број 12-1771/24-С-20 од 14.02.2024. године и у складу са Закључком градоначелника града Београда број 120-3141/24-Г од 31.10.2024. године.

Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној и стамбеној делатности града Београда („Сл. лист града Београда“, број: 151/24.), као и Колективним уговором ЈКП „Београдски метро и воз“ Београд („Сл. лист града Београда“, број 154/24), и Анекса 1 Колективног уговора бр. 138/25 од 14.01.2025. године дефинисано је да се актом послодавца утврђује вредност радног часа у јавним предузећима комуналне и стамбене делатности, чији је оснивач Град Београд, у оквиру средстава планираних програмом пословања на који сагласност даје оснивач. У складу са наведеним, извршено је пројектовање средстава на име зарада запослених на месечном нивоу, водећи рачуна о месечном фонду часова, коефицијентима и вредностима радног часа утврђеног на бази цене часа која је важила у 2025. години увећаној за 5,1% сходно Уредби о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2026. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2026-2028. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса “ 05 број 110-12412/2025-1 од 20. новембра 2025. године. У складу са наведеним актима донета је и одлука о дефинисању цене часа за обрачун зарада у 2026. години. ЈКП „Београдски метро и воз“ Београд планира пријем 10 новозапослених и то у I кварталу 2026. године 5 запослених и у II кварталу 5 новозапослених.

Укупан трошак на име зарада запослених пројектован је Програмом пословања за 2026. годину у висини од 332,81 милиона динара.

Такође на овој позицији исказане су накнаде за пун састав Надзорног одбора (председника и 2 члана Надзорног одбора) Предузећа, које су усклађене са Закључком градоначелника број 120-1044/14-С од 18. септембра 2014. године (25.000 динара нето за председника и 20.000 динара нето за чланове), у висини од 1,21 милиона динара.

Позиција „Трошкови зарада“ обухвата и трошкове ангажовања лица по уговорима о делу на име ангажовања лица специфичних знања за која се повремено јавља потреба у износу од 3 милиона динара, трошкове ангажовања лица по основу уговора о привремено повременим пословима (на пословима за којима се повремено јавља потреба, а која нису предвиђена важећим Правилником о систематизацији послова), у износу од 5 милиона динара.

У складу са Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној и стамбеној делатности града Београда („Сл. лист града Београда“, број: 151/24.), као и Колективним уговором ЈКП „Београдски метро и воз“ Београд („Сл. лист града Београда“, број 154/24), и Анекса 1 Колективног уговора бр. 138/25 од 14.01.2025., планирани су износи солидарних помоћи запосленима (у износу од 7 милиона динара), као и друга давања (службена путовања, давања деци до 15 година старости за Нову годину и Божић, отпремнине и слично у износу од 12,9 милиона динара).

За 2026. годину Програма пословања пројектовани су трошкови запослених по свим основама у висини од 361,93 милиона динара.

У прилозима 11, 11а, 11б и 12 дати су прегледи структуре зарада запослених и примања чланова надзорног одбора.

6 КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће није кредитно задужено.

7 ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

За потребе набавки добара и услуга као и за радове за функционисање Предузећа и реализацију Уговора са Секретаријатом за јавни превоз у 2026. години, планирано је укупно 322,25 милиона динара.

За набавку добара планиран је износ од 12,73 милиона динара, за набавку софтвера планирано је 570 хиљада динара, за набавку лиценци планирано је 37,02 милиона динара за набавку материјала 6,47 милиона динара, за услуге планирано је 264,46 милиона динара док је за радове планирано 1 милион динара. Наведени износи су исказани без пореза на додату вредност.

Преглед средстава планираних за набавке добара, радова и услуга дат је као Прилог 15.

8 КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Планирана средства за посебне намене приказана су у Прилогу 17.

У табели су приказани планирани трошкови на име спортских активности у висини од 1,5 милиона динара, репрезентације у висини од 1,5 милиона динара, износ од 6,95 милиона динара на име планираних активности рекламе и пропаганде и донације у износу 1 милион динара.

9 ПЛАН КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА И ИНВЕСТИЦИЈА

Реализација Пројекта београдског метроа и развоја градске железнице су дугорочни пројекти, те се тако сматрају капиталним пројектима, за које су средства обезбеђена на позицијама буџета града Београда (Секретаријата за јавни превоз).

Као капитални пројекти дефинисани су:

Израда техничке документације – концептуалног решења линије 3 београдског метроа, студије оправданости прве фазе линије 1 београдског метроа, узимајући у обзир будуће правце развоја метро мреже коју чине три линије, идејног решења, идејног пројекта са студијом о процени утицаја на животну средину за прву фазу линије 1 метроа, који је потписан 21. јула 2020. године. Уговор је потписан између Града Београда – Градске управе града Београда Секретаријата за јавни превоз и ЈКП Београдски метро и воз Београд са једне стране и француског пружаоца услуге „EGIS RAIL“, са друге стране. Уговор за израду Студије оправданости са Идејним пројектом и Студијом о процени утицаја на животну средину за прву фазу прве линије метроа, финансира се средствима донације Владе Републике Француске. У мају месецу 2020. године потписан је Споразум о донацији између Владе Републике Србије и Владе Републике Француске, којим Влада Републике Француске донира износ од 8,3 милиона евра на име финансирања израде техничке документације за прву фазу прве линије београдског метроа. Заједно са 400.000 евра преосталих из претходног Споразума о донацији, обезбеђена су укупна средства за финансирање овог дела пројекта у висини од 8,7 милиона евра. У циљу стварања услова за коришћење средстава донације, а сходно одредбама Споразума, у јулу 2020. године, потписан је Уговор о спровођењу донације између „NATIXIS“ (који иступа у име и за рачун Владе Републике Француске), Министарства за европске интеграције и Министарства грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре и града Београда. Реализација активности на уговору за израду техничке документације за линију 1 београдског метроа започета је 03.08.2020. године. У трећем кварталу 2022. године Идејни пројекат за Депо је упућен Републичкој ревизионој комисији на стручну контролу, док је Студија процене утицаја на животну средину за пројекат изградње депоа Макиш одобрена од стране Министарства заштите животне средине. За испоручену документацију од почетка реализације Уговора до 30.09.2024. године, Консултанту је плаћен укупан износ од 6,49 милиона евра. Закључно са јуном 2024. године Републичкој ревизионој комисији је предато укупно 364 књиге Идејног пројекта и то на деоници Железник – окно 10 Карабурма ТБМ. До краја јула 2024. године достављене су све књиге Идејног пројекта до краја линије 1 и то од окна 10 Карабурма ТБМ до Миријева (115 књига). Анексом 12 продужен је рок за реализацију уговора до 3. септембра 2025. године. Анексом 13 продужен је рок реализације уговора до 31.12.2025. године. Анексом 14 који је у припреми планира се продужење рока за реализацију уговора до 30.6.2026. године, када се очекује реализација уговора у потпуности и одобрење Студије оправданости и Идејног пројекта за прву фазу линије 1 од стране Републичке ревизионе комисије.

Израда техничке документације – Студија оправданости за Линију 1 београдског метроа – Фаза 2 и Идејно решење, Идејни пројекат са Студијом процене утицаја на животну средину за Линију 1 београдског метроа – Фаза 2, у складу са Уговором о пружању услуга између Наручиоца и Консултанта - Секретаријата за јавни превоз и ЈКП „Београдски метро и воз“ Београд (Наручилац) и „Egis Rail“ (Консултант) број 453/21 од 04.08.2021. године за израду техничке документације – Студија оправданости за Линију 1 београдског метроа – Фаза 2 и Идејно решење, Идејни пројекат са Студијом процене утицаја на животну средину за Линију 1 београдског метроа – Фаза 2, укупне вредности 2.354.352,00 евра без ПДВ-а. У току реализације уговора, на основу претходних студија за прву фазу линије 1 које је урадио „Egis Rail“, извршена је анализа методологије грађења прве фазе линије 1. Техничка комисија је донела Закључак да се „усваја избор методологије изградње прве фазе Линије 1 метроа на деоници од лансираног шахта за ТБМ „Панчевачки мост“ до краја деонице прве фазе Линије 1, односно од стационаже km15+375 до km16+600 методом дубоког ископа (ТБМ машином), што је формализовано Записником број 9-15/20 од 12.04.2022. године, у вредности 592.644,00 евра без ПДВ-а, за чије финансирање су обезбеђена средства трансфером из буџета Републике Србије граду Београду. Такође, за потребе израде техничке документације за пројекат изградње друге фазе линије 1, неопходно да се обезбеде подаци који су садржани у извештајима о геотехничким решењима (Geotechnical Design Reports-GDR), те је постигнут договор са консултантом да изради потребне извештаје вредности 165.000,00 евра без ПДВ-а, а средства ће бити обезбеђена трансфером из буџета Републике Србије граду

Београду. Наведено повећање обима и вредности услуге је регулисано одговарајућим Анексом 2 Уговора. Због повећања обима посла у оквиру Уговора о пружању услуга између Наручиоца и Консултанта за израду техничке документације – Студија оправданости за Линију 1 београдског метроа – Фаза 2: Карабурма (изузето) – Миријево и у складу са српским прописима, извод Студије о процени утицаја на животну средину за депо Макиш из Студије о процени утицаја на животну средину за целу линију метроа 1 – фаза 1 припремљене у оквиру Студије оправданости са Идејним пројектом за метро Линију 1 – фаза 1, које подразумева:

- иновирање дела документације Линије 1 фаза 1 метроа и припајање исте пројекту Линије 1 фаза 2, а до којег је дошло услед проширења границе обухвата ПГР шинских система са елементима детаљне разраде друге фазе Линије 1 београдског метроа,

- израду концептуалне студије могућности пуштања у рад Линије 1 метроа по фазама, Закључен је Анекс 3 Уговора и за потребе истог обезбеђено је додатних 98.580 евра без ПДВ-а, за шта ће средства бити обезбеђена трансфером из Буџета Републике Србије граду Београду.

У децембру 2023. године закључен је Анекс 4 Уговора којим су дефинисане додатне одговорности Консултанта, и то да изврши корекције Идејног пројекта на основу новог Правилника о техничким нормативима безбедности од пожара и експлозија метроа, изради додатне студије о заштити животне средине за метро станицу Скадарлија и изради додатке Идејном пројекту и Студији оправданости који ће дефинисати могућности фазне операције метро линије 1. Анексом 4 Уговора, рок за реализацију је продужен до септембра 2024. године и увећана уговорена вредност за 1.254.065,00 евра без ПДВ-а. У 2024. години радило се на изради Идејног решења фазе 2 линије 1 метроа, Студије о процени утицаја на животну средину, Студије о процени социјалног утицају и утицаја на животну средину као и Студије оправданости са Идејним пројектом за фазу два линије 1. Укупна уговорна вредност са припадајућим анексима Уговора износи 4.464.641,00 евра без ПДВ-а.

Услед кашњења у изради дела документације изазваног кашњењем израде одређене планске документације (утицај на израду ИДП станице Скадарлија) и процедура везаних за заштиту животне средине (утицај на израду Студије о процени утицаја на животну средину), 29.08.2024. године потписан је Анекс 5 Уговора. Овим анексом укупно трајање Уговора продужено је са 36 на 40 месеци (истек Уговора трећег јануара 2025. године), уз увећање уговорене вредности за 115.000,00 евра без ПДВ-а. Укупна уговорна вредност са припадајућим анексима Уговора износи 4,579,641,00 евра без ПДВ-а. Већину техничке документације предвиђене Уговором Консултант је доставио, а преостало је да се доврше и прођу процедуру одобрења коначна верзија ИДП-а Линије 1 фаза 2 на српском језику Студија оправданости, Студија о процени утицаја на животну средину и Студија о процени утицаја на животну средину и друштво. Такође, потребно је и да Консултант достави и коначну верзију ИДП-а Линије 1 фаза 2 на енглеском језику. Због процедура усвајања разних типова документације (Студију оправданости и ИДП усваја Републичка ревизиона комисија, Студију о процени утицаја на животну средину усваја Министарство за заштиту животне средине, а Студију о процени утицаја на животну средину и друштво усвајају банке кредитори) које ће трајати знатно дуже од првобитно планираног, продужено је трајање уговора Анексом 6.

Анексом 6 је обухваћено продужење трајања Уговора са 40 на 45 месеци. Анексом 6 вредност уговора је увећана за додатних 105.000,00 евра без ПДВ-а, односно 126.000,00 евра са ПДВ-ом. Укупна вредност уговора са Анексом 6 износи 4.684.641,00 евра без ПДВ-а, односно 5.621.569,20 евра са ПДВ-ом.

Анексом 7 обухваћено је продужење трајања Уговора са 44 на 49 месеца. Анексом 7 вредност уговора је увећана за додатних 131.250,00 евра без ПДВ-а, односно 157.500,00 евра са ПДВ-ом. Укупна вредност уговора са Анексом 7 износи 4.815.891,00 евра без ПДВ-а, односно 5.779.069,00 евра са ПДВ-ом. Анекс 7 потписан је 30.4.2025. године.

Анексом 8 обухваћено је продужење трајања Уговора са 49 на 52 месеца (тј. до 31.12.2025. године). Анексом 8 вредност уговора је увећана за додатних 103.000,00 евра без ПДВ-а, односно 123.600,00 евра са ПДВ-ом. Укупна вредност уговора са Анексом 8 износи 4.918.891,00 евра без ПДВ-а, односно 5.902.669,20 евра са ПДВ-ом. Анекс 8 потписан је 03.10.2025. године. У току је припрема Анекса 9 уговора којим ће бити продужен рок за реализацију уговора до 04. јула 2026. године, како би се спровела стручна контрола Студије оправданости и Идејног пројекта од стране Републичке ревизионе комисије и завршила.

Израда техничке документације: Идејно решење београдског метроа, Линија 2; Студија оправданости за београдски метро, Линија 2 између Миријева и Бежаније са Идејним пројектом и са Студијом о процени утицаја на животну средину; Идејно решење о продужењу метро линије 2 Земун - Бежанијски крај; Идејно решење за београдски метро, продужење линије 3 између Сурчинске и Бежаније, у складу са Уговором о пружању услуга између Наручиоца и Консултанта - Секретаријата за јавни превоз и ЈКП "Београдски метро и воз" Београд (Наручилац) и „Egis Rail" (Консултант) - број 454/21 од 04.08.2021. године за израду техничке документације: Идејно решење београдског метроа, Линија 2; Студија оправданости за београдски метро, Линија 2 између Миријева и Бежаније са Идејним пројектом и са Студијом о процени утицаја на животну средину; Идејно решење о продужењу метро линије 2 Земун - Бежанијски крај; Идејно решење за београдски метро, продужење линије 3 између Сурчинске и Бежаније, укупне вредности 8.440.386,00 евра без ПДВ-а. За потребе израде техничке документације за пројекат изградње друге линије, неопходно је да се обезбеде подаци који су садржани у извештајима о геотехничким решењим (Geotechnical Design Reports-GDR), те је постигнут договор са консултантом да изради потребне извештаје вредности 585.000,00 евра без ПДВ-а, средства су обезбеђена трансфером из буџета Републике Србије граду Београду. Наведено повећање обима и вредности услуге, као и дефинисање нових рокова испоруке је регулисано одговарајућим Анексом 2 Уговора. Додатни износ за измену трасе линије 2 и њеној подели на две фазе регулисан је Анексом 3 Уговора који је потписан у октобру 2023. године износи 2.989.999,00 евра без ПДВ-а, за шта су средства обезбеђена трансфером из буџета Републике Србије граду Београду. Укупна уговорена вредност са припадајућим анексима Уговора износи 12.075.385,00 евра без ПДВ-а. У 2024. години завршен је функционални ниво пројекта за нову трасу на делу између станице Савски трг и Јужни булевар и наставило се са разрадом Идејног решења, Идејног пројекта, Студије оправданости, Студије о процени утицаја на животну средину и Студије о процени социјалног утицаја и утицаја на животну средину.

У фебруару 2024. године закључен је Анекс 4 Уговора којим су дефинисане додатне одговорности Консултанта и то да изврши корекције Идејног пројекта на основу новог Правилника о техничким нормативима безбедности од пожара и експлозија метроа, изради Експертизу о утицају изградње метроа на подземне воде у зони Блока 18, изради техничку документацију за противпожарну станицу у зони Депоа Бежанија и изради захтеве Наручиоца за Линију 2 метроа и Наручиоцу пружи комерцијалну подршку у преговорима са будућим извођачима, укупне вредности 3.588.149,60 евра без ПДВ-а. Укупна уговорна вредност са припадајућим анексима Уговора износи 15.663.534,60 евра без ПДВ-а, односно 18.796.241,52 евра са ПДВ-ом.

У августу 2025. године закључен је Анекс 5 Уговора којим су дефинисане додатне одговорности Консултанта, а разлози за продужење трајања уговора су: Продужење рока за добијање ПГР-а за фазу 2 линије 2; Измена пројекта метро станице Устаничка; Израда Приручника уз архитектонски пројекат са детаљним упуштвима; Припрема додатне документације о процени утицаја на животну средину и друштво као подршка процесу дубинске анализе утицаја на животну средину и друштво (ЕСДД); Израда ИДП у овој фази за спољне аутопутеве и пратеће комуналне услуге Депоа Бежанија; Модификација пројекта Л2Ф2 како би се укључили објекти неопходни за привремену оперативну конфигурацију између Депоа Бежанија и станице Савски Трг са гарирањем између Савског Трга и Славије, плус модификације пројекта које произилазе из повећања размака између осам колосека.

Укупна уговорна вредност по Анексу 5 износи 18.283.343,00 евра без ПДВ-а, односно 21.940.011,60 евра са ПДВ-ом.

Консултант, ради оптимизацију трасе, облика и положаја станице: Угриновачка, Филипа Вишњића и стадион Земун, као би се смањило број објеката за експропријацију, те у складу са наведеним је припрема Анекса 6 уговора због наведених измена.

Израда Плана генералне регулације шинских система у Београду са елементима детаљне разраде друге линије београдског метроа - II етапа, за потребе израде Студије оправданости за београдски метро, Линија 2 између Миријева и Бежаније са Идејним пројектом. У 2024. години потписан је уговора за израду предметног Плана. Вредност уговора износи 93.176.538,00 динара без ПДВ-а, односно 111.811.845,60 динара са ПДВ-ом. Плански документ прошао је стручну контролу Комисије за планове и процедуру Јавног увида. Усвајање документа очекује се у 2026. години. За наплату је остало још 10% од уговорене цене.

Израда Плана генералне регулације шинских система у Београду са елементима детаљне разраде треће линије београдског метроа - етапа I – у 2026. години очекује се закључење Уговора, процењена вредност 155 милиона динара, финансирање ће бити обезбеђено буџетом Града Београда.

Израда Плана генералне регулације шинских система у Београду са елементима детаљне разраде треће линије београдског метроа - етапа II - у 2026. години очекује се закључење Уговора, процењена вредност 155 милиона динара, финансирање ће бити обезбеђено буџетом Града Београда.

У последњем кварталу 2022. године започете су активности на реализацији међународне јавне набавке услуга **Управљање пројектом и надзор над пројектом изградње београдског метроа за локације – депо Макиш и Линија 1**, Уговор је потписан у мају 2023. године на износ од 5,26 млрд динара са ПДВ-ом и финансира се трансфером средстава из буџета Републике Србије (МГСИ) граду Београду. Од наведеног износа за 2023. годину реализован је износ у висини од 82,91 милиона динара, у 2024. години реализован је износ од 340,57 милиона динара, у 2025. години 542 милиона динара, док је за 2026. годину планиран износ од 643,5 милиона динара. Набавка се реализује као заједничка набавка Предузећа и Секретаријата за јавни превоз. Циљ ангажовања консултанта је:

- да обезбеди стручна средства потребна за испуњавање обавеза и дужности „Руководиоца изградње“ према условима Уговора о грађевинским радовима и Уговорима о системима;
- да пружи Наручиоцу неопходну подршку током процеса преговарања са Извођачима;
- да испуни обавезе и дужности у вези са Пројектима за грађевинске дозволе, Техничком контролом пројекта и стручним надзором градње према условима Уговора о грађевинским радовима и Уговорима о системима и у складу са законском регулативом у Републици Србији;
- да пружи Наручиоцу неопходну подршку за испуњавање његових дужности и обавеза према условима Уговора о грађевинским радовима и Уговорима о системима;
- да подржи Наручиоца професионалним и ефикасним управљањем програмом тестирања,

пуштања у рад и имплементације уз дужну пажњу и бригу, водећи рачуна да се све активности заврше на време како би се обавезе Наручиоца испуниле.

У септембру 2023. године потписан је уговорни споразум за **израду техничке документације и извођење грађевинских радова на изградњи депоа у Макишу** са компанијом „Power China“, у вредности од 209.862.047,45 евра без ПДВ-а. Овим уговором обухваћена је израда целокупне техничке документације, Пројекта за грађевинску дозволу, Пројекта за извођење, Пројекта изведеног објекта са свим пратећим студијама и елаборатима, као и извођење грађевинских радова на изградњи депоа Макиш. Уговор је ступио на снагу у јануару 2025. године, након потписивања финансијског уговора, док је уплата аванса Извођачу радова реализована 23. децембра 2024. године. У 2026. години наставља се са реализацијом у складу са предвиђеном динамиком по наведеном Уговору.

Уговор за пројектовање (ПГД) горњег строја колосека у депоу, давање улазних података које извођач радова на уградњи транспортних система обезбеђује за потребе извођења грађевинских радова у депоу, израду Идејног решења повезивања трафостанице метроа Беле Воде на преносни систем и пружање техничких услуга на оптимизацији пројекта београдског метроа, пројектоване вредности 517,61 милиона динара, од којих је у 2024. години реализовано у висини од 103 милиона динара, у 2025. години реализовано је 358,64 милиона динара, а до почетка фебруара 2026. године очекује остатак реализације у износу од 63,41 милион динара. Уговор са компанијом Алстом потписан је 8. марта 2024. године.

Дана 05.03.2025. године закључен је Анекс 1 Уговора о пружању услуга између Наручиоца (Град Београд, Секретаријат за јавни превоз и ЈКП Београдски метро и воз Београд) и Консултанта (ALSTOM Transport S.A.). Трајање Уговора је продужено Анексом 1 за 5 месеци, те је укупно трајање сада 17 месеци. Дана 7.8.2025. године потписан је Анекс 2 Уговора којим је продужено трајање уговора на 23 месеци. Анекс 3 уговора потписан је 21.11.2025. године, којим су дефинисани додатни задаци од стране Наручиоца, а вредност уговора увећана је за додатних 64.970,00 евра без ПДВ-а, односно 77.964,00 евра са ПДВ-ом и износи 3.704.970,00 евра без ПДВ-а, односно 4.445.964,00 са ПДВ-ом.

Упоредо са Уговором са компанијом Алстом, потписан је и трилатерални Интерфејс протокол између компанија Алстом, Power China и ЈКП Београдски метро и воз Београд.

Уговор за израду пројектне и техничке документације (Пројекат за грађевинску дозволу, Пројекат за извођење, Пројекат изведеног објекта и остала техничка документација), набавка, превоз и извођење радова на уградњи опреме и материјала, испитивање и пуштање у рад, отклањање неисправности у гарантном периоду за Транспортне системе прве фазе Линије 1 београдског метроа - У децембру месецу потписан је уговор са компанијом АЛСТОМ. Предмет уговора је Израда пројектне и техничке документације (Пројекат за грађевинску дозволу, Пројекат за извођење, Пројекат изведеног објекта и остала техничка документација), набавка, превоз и извођење радова на уградњи опреме и материјала, испитивање и пуштање у рад, отклањање неисправности у гарантном периоду за Транспортне системе прве фазе Линије 1 београдског метроа, која садржи:

- Возна средства: 32 троделне гарнитуре,
- Сигнализацију и аутоматско управљање возовима за четврти ниво аутоматизације (GoA4), односно потпуно аутоматска возна средства (без људске посаде),
- Телекомуникације: информисање путника, разглас, видео надзор, комуникације, тетра радио, интерфон, телефон, јединствено време, систем за пренос података,
- Колосеке (горњи строј),

- Напајање: високонапонске трафостанице са постројењима за прикључење на преносну мрежу, трафостанице опште потрошње, електровучне подстанице, средњенапонска и део нисконапонске мреже, трећа шина,
- Опрему за депо: постројење за прање возова, потподни струг, кранове и дизалице, возила за одржавање (дрезине) итд,
- Перонска врата,
- Остало: Управљање пројектом, интеграција транспортних система, обука, упутства за употребу и одржавање.

Вредност уговора износи **999.841.962,00 евра** без обрачунаог ПДВ-а и царинских такси. Наведена вредност уговора обухвата износ од 915.743.274,00 евра за возна средства, сигнализацију, телекомуникације, колосеке, напајање, опрему за депо, перонска врата и остало, а износ од 84.098.688,00 евра односи се на потенцијални износ ескалације уговорене вредности за временски период од 5 година и 8 месеци. Средства за реализацију предметног уговора обезбеђена су буџетом Републике Србије и банкарских кредита за које гаранције даје Bpifrance Assurance Export, у име и за рачун Владе Републике Француске у складу са Законом о потврђивању Споразума између Владе Републике Србије и Владе Републике Француске о сарадњи у области спровођења приоритетних пројеката у Републици Србији.

Уговор за израду техничке документације и извођење грађевинских радова на првој фази линије 1 метро система у Београду обухвата следеће активности:

- Потписан Лот 1 Уговора у септембру 2024. године који обухвата геолошка истраживања за потребе поручивања два ТБМ-а, израду дела техничке документације и измештања инсталација,
- Потписан Лот 2 Уговора у децембру 2024. године који обухвата преостала геолошка истраживања, израду пројеката за грађевинску дозволу, израда пројеката за извођење и извођење грађевинских радова на изградњи девет метро станица и два евакуационо-вентилациона окна, надземне деонице, деонице у плитком ископу и тунелске деонице од станице Беле воде до Пожешке и од станице Дунав до лансирног окна Карабурма, поручивање 2 ТБМ-а,
- У првом кварталу 2026. године планирано је потписивање Анекса 1 Уговора, за усаглашавање распореда плаћања и прерасподела пројеката за Извођење, како би се делови пројеката из ЛОТ-а 3 прерасподелили у ЛОТ 2.
- Очекивано потписивање Лота 3 Уговора који ће обухватити све преостале активности на пројектовању и изградњи Линије 1 фаза 1, у првом кварталу 2026. године.

Потписивање Уговора за улогу Главног интегратора се очекује у првом кварталу 2026. године. Улога Главног интегратора је да обезбеди да сви елементи пројекта функционишу заједно као кохерентан систем. То укључује надгледање управљање интерфејсима између различитих дисциплина и подсистема, интегрисаних од стране извођача у оквиру њиховог обима рада, и управљање укупним системским интерфејсима између уговора, потврђујући да су пројектни резултати компатибилни са повезаним системима и валидирајући да интегрисани железнички систем испуњава циљеве програма у погледу перформанси, безбедности и поузданости.

Израда Идејног пројекта метро Линије 3 – Јануара 2025. године потписан је уговор за израду Студије оправданости са Идејним пројектом линије 3 београдског метроа са Студијом о процени утицаја на животну средину и Студијом о процени социјалних утицаја. За предметну активност извршено је испитивање тржишта у циљу дефинисања процењених вредности која износи око 25 милиона евра без ПДВ-а, односно 30 милиона евра са ПДВ-ом. У мају месецу 2025. године уплаћен

је аванс у висини 20% вредности уговора, односно 548.496.000,00 милиона динара. У 2026. години наставиће се са реализацијом у складу са Уговором.

Пројект менаџер за Линију 2 - У првом кварталу 2026. године очекује се почетак активности на реализацији јавне набавке Пројект менаџмента за Линију 2 метроа. Средства за ове намене, обезбеђују су буџетом Републике Србије. Износ је процењен на основу истраживања тржишта у висини од 7,82 милијарди динара.

Израда техничке документације и извођење радова на изградњи друге фазе прве линије метро система у Београду - Средства за ове намене обезбеђена су буџетом Републике Србије. Износ је усвојен на основу процењених трошкова које је дао пројектант Идејног пројекта у оквирном износу од 89,59 милијарди динара. Очекује се потписивање извођачких уговора у 2026. години.

Наведена активност обухвата:

- уговор за пројектовање (ПГД и ПЗИ) и извођење грађевинских радова, пројектоване вредности 63,99 милијарди динара,
- уговор за пројектовање (ПГД и ПЗИ) и уградњу транспортних система на другој фази линије 1 метроа, пројектоване вредности 25,6 милијарди динара.

Израда техничке документације и извођење радова на изградњи друге линије метро система у Београду - Средства за ове намене обезбеђују су буџетом Републике Србије. Износ је усвојен на основу процењених трошкова које је дао пројектант Идејног пројекта у оквирном износу од 339,86 милијарди динара. Потписивање извођачких уговора за прву фазу Линије 2 од Бежанијске косе до Меркатора, односно друге фазе Меркатора до Мирјева очекује се у 2026. години.

Наведена активност обухвата:

- уговор за пројектовање (ПГД и ПЗИ) и извођење грађевинских радова, пројектоване вредности 244,7 милијарди динара,
- уговор за пројектовање (ПГД и ПЗИ) и уградњу транспортних система на другој линији метроа, пројектоване вредности 95,16 милијарди динара.

Како би се створили услови за реализацију планираних активности у складу са новом динамиком реализације пројекта изградње београдског метроа и развоја градске железнице, у сарадњи са ресорним Секретаријатом за јавни превоз дефинисани су пројекти који се финасирају средствима буџета Града Београда, а које заједнички спроводе Предузеће и Секретаријат.

Стручни надзор над изградом Елабората о геолошким истраживањима линије 3 београдског метроа – У првом кварталу 2026. године очекује се почетак активности на реализацији јавне набавке чија је процењена вредност услуге износи 23.000.000,00 динара са ПДВ-ом.

Услуге ране операторске помоћи - На основу потписаног Споразума о поверљивости између ЈКП „Београдски метро и воз“ Београд и **RATP** (предузећем које се бави управљањем и одржавањем мрежа јавног превоза, посебно потпуно аутоматизованих метроа и регионалних железница), бр.447/21 од 02.08.2021. године, у 2022. години, дана 06.06.2022. године потписан је Меморандума о разумевању о пројекту београдског метроа и система градске железнице у Београду број 437/22, између ЈКП „Београдски метро и воз“ Београд и RATP.

Дана 21.09.2023. године закључен је Анекс 1 Меморандум о разумевању о пројекту београдског метроа.

Дана 21.06.2024. године потписан је Анекс бр.2 Меморандума о разумевању, на основу кога је продужено трајање меморандума до 06.06.2025 године.

Дана 28.02.2025. године потписан је Анекс бр.3 Меморандума о разумевању, на основу кога је продужено трајање меморандума за још 12 месеци.

Уговор бр. 23/23 је потписан дана 13.01.2023. године, са применом истог се почело 01.03.2023. године. Вредност уговора износи 787.000,00 евра без ПДВ-а. Овај Уговор има рок од годину дана почевши од датума почетка реализације, са могућношћу продужења до једне године, тако да трајање овог Уговора не може бити дуже од две године.

Радна група за реализацију пројекта „Изградња београдског метроа“, одржала је састанак дана 31. јануара 2024. године, у просторијама Министарства финансија, на ком је донет закључак да се одобрава закључивање анекса уговора са компанијом РАТП о продужењу рока важења уговора о пружању раних операторских услуга са варијантом која укључује помоћ у виду ангажовања експерта из области сигнализације и телекомуникација.

Дана 01.04.2024. године потписан је Уговор о услугама ране операторске помоћи на пројекту београдски метро. Уговор је потписан у трајању од једанаест (11) месеци. Вредност Уговора износи 869.311,00 евра без ПДВ-а, односно 1.043.173,20 евра са ПДВ-ом и финансира се из буџета Града Београда.

У циљу стварања услова за реализацију инвестиционих активности у вези израде техничке документације, као и по уговорима из заједничких набавки које се финансирају средствима буџета Града Београда на позицији ресорног Секретаријата за јавни превоз, Предузеће је својим планом предвидело реализацију пратећих активности, које се финансирају средствима Предузећа.

Дана 28.02.2025. године потписан је Анекс 1 Уговора о услугама ране операторске помоћи на пројекту београдски метро између Града Београд -Секретаријат за јавни превоз и ЈКП „Београдски метро и воз“ и RATP Developpement S.A Вредност уговора износи 830.682,00 евра без ПДВ-а, односно 996.818,40 евра са ПДВ-ом и финансира се из буџета Града Београда. Динамика и обим реализације наведених активности прилагођаваће се условима пословања и околностима, у складу са Одлукама Владе Републике Србије и надлежних служби града Београда. Крајем фебруара 2026. године очекује се завршетак реализације уговора.

У Прилогу 16, приказане су позиције које из сопствених средстава реализује Предузеће и односе се на набавке добара која ће увећати имовину Предузећа (опрема и софтвери).

*

* * *

Председник Надзорног одбора
ЈКП „Београдски метро и воз“ Београд

Проф.др Часлав Митровић

ПРИЛОЗИ

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2025. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2025.	Реализација (процена) на дан 31.12.2025.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	112,933	109,080
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	65,900	61,269
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	65,900	61,269
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	46,991	47,769
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010		
023	2. Постројења и опрема	0011	41,804	42,582
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	4,187	4,187
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	1,000	1,000
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	42	42
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	42	42
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	0	0
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	4,205	4,205
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	151,102	162,646

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2025.	Реализација (процена) на дан 31.12.2025.
1	2	3	4	5
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	9,467	9,508
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032		
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034		
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	9,467	9,508
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	74,459	86,923
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	209	230
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	74,250	86,693
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	2,985	2,985
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	2,980	2,980
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	0	0
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	5	5
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	30	30
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	30	30
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	58,161	57,200
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	6,000	6,000
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	268,240	275,931
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	8,863	8,863
	ПАСИВА			
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	177,045	184,845
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	1	1
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		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2025.	Реализација (процена) на дан 31.12.2025.
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		
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	177,044	184,844
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	112,870	112,870
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	64,174	71,974
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413		
351	2. Губитак текуће године	0414	0	0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	34,755	34,755
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	34,755	34,755
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	22,759	22,759
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	11,996	11,996
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424		
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429		
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	118	118
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	56,322	56,213
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433		
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2025.	Реализација (процена) на дан 31.12.2025.
1	2	3	4	5
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	0	0
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	27,610	27,501
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	27,610	27,501
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	0	0
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	28,689	28,689
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	12,340	12,340
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	11,849	11,849
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	4,500	4,500
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	23	23
	Ћ. 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	268,240	275,931
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	8,863	8,863

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2025. до 31.12.2025. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2025.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	636,104	631,298
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	635,984	631,298
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	635,984	631,298
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	120	
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	564,894	552,274
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	8,872	7,945
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 - 1019)	1016	282,907	276,157
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	223,009	217,644
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	33,786	33,093
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	26,112	25,420
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	10,000	10,000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	103,861	101,720
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	6,000	6,000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	153,254	150,452
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	71,210	79,024
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	355	313
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	350	308
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	5	5
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	100	80
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	50	70
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	50	10
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	255	233
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2025.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2025.
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		
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040		
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	10	2
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	2,150	1,000
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	636,469	631,613
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	567,144	553,354
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	69,325	78,259
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047	6,415	6,415
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		
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	75,740	84,674
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	11,566	12,700
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	64,174	71,974
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	0
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2025.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	777269	764162
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	776914	763849
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	350	308
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	5	5
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	739519	731580
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	342283	340500
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	1000	1000
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	278631	277950
4. Плаћене камате у земљи	3010	5	5
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012	9000	9000
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	108000	102525
8. Остали одливи из пословних активности	3014	600	600
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	37750	32582
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	37970	33763
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	37970	33763
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	37970	33763
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	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		

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2025.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	777269	764162
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	777489	765343
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	0	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	220	1181
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	58381	58381
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	58161	57200

Пословни ризици и план управљања ризицима

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дина)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
Уговарање са главним извођачима без усвојеног РМС-а	1	Ниска вероватноћа	3	Висок утицај	3	Умерен ризик	1,000,000	Спровођење поступка јавне набавке за РМС-а
Промена законске регулативе	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик	100,000	Прилагођавање изменама законске регулативе ако утичу на пословање предузећа
Грешке у техничким спецификацијама и детаљности пројекта	1	Ниска вероватноћа	3	Висок утицај	3	Умерен ризик	10,000,000	Уочене грешке исправити, или њихово исправљање предвидети за наредне фазе пројектовања
Недостављање уговорених података за зграде и инжењерских објеката	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик	200,000	Благовремено уочити проблем и од достављача тражити испуњење уговорених података и извештаја
Недостатак или неадекватна комуникација пројектант - инвеститор	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик	1,000,000	Изменити, ако је потребно, протоколе комуникације и инсистирати на њиховом поштовању. Увођење дигиталних платформи за контролу и праћење пројекта - BIM (Building Information Modeling/Management)
Језичке баријере и културолошке разлике	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	1,000	Кључни стручњаци у предузећу морају познавати језик комуникације са кључним актерима у пројекту
Пројектант не испоручује техничку документацију на време или према прописаним захтевима	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	100,000	Благовремено уочити проблем и инсистирати на поштовању уговорних обавеза
Инвеститор не испоручује уговорене улазне податке за пројектовање	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик	100,000	Благовремено уочити проблем и посебну пажњу посветити "уским грлима"
Погрешно дефинисање пословних циљева БМВ-а	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик	1,000,000	Унапређење знања и вештина запослених ради квалитетног планирања и процене реалности реализације, као и сагладавања могућих ограничења
Негативан став јавности према пројекту	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	500,000	Представити јавности бенефите пројекта, и оданати сумње на негативне утицаје
Сајбер напад	2	Умерена вероватноћа	1	Низак утицај	2	Умерен ризик	1,000	Предузети одговарајуће мере сајбер-заштите
Поремећај на глобалном светском тржишту	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	50,000,000	Праћење глобалних светских показатеља, процена њиховог утицаја и доношење благовремених одлука ради смањења негативног утицаја
Кашњење у уговарању финансијских линија	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	5,000,000	Благовремено реаговати у смислу процена утицаја кашњења на пројекте и прилагодити пословање чињеничном стању
Ризик уговарања посла	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	5,000,000	Посебну пажњу посветити уговарању послова
Политичка нестабилност	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик	10,000,000	Проценити евентуални утицај на пословање и прилагодити пословне планове у складу са тим
Недостатак квалитетних кадрова у БМВ-у	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	1,000,000	Прилагодити цену рада запослених ценама рада на тржишту и примити одговарајуће стручно оспособљене кадрове

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

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2023. година	2024. година	2025. година	2026. година
Укупни капитал	План	10,699	51,526	177,045	207,015
	Реализација	59,356	78,656	184,845	184845
	% одступања реализације од плана	+455%	+53%	+4%	-11%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0	+33%	+135%	+12%
Укупна имовина	План	112,627	167,187	268,240	297,652
	Реализација	128,230	168,013	275,931	275931
	% одступања реализације од плана	+14%	+0%	+3%	-7%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0	+31%	+60%	+8%
Пословни приходи	План	416,787	503,115	636,104	671,787
	Реализација	356,979	437,578	631,298	631298
	% одступања реализације од плана	-14%	-13%	-1%	-6%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0	+23%	+45%	+6%
Пословни расходи	План	414,366	489,766	564,894	648,855
	Реализација	295,882	392,748	552,274	552274
	% одступања реализације од плана	-29%	-20%	-2%	-15%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0	+33%	+44%	+17%
Пословни резултат	План	2,421	13,349	71,210	22,932
	Реализација	61,097	44,830	79,024	79024
	% одступања реализације од плана	+2424%	+236%	+11%	+245%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0	-27%	+59%	-71%
Нето резултат	План	2,943	9,851	64,174	22,170
	Реализација	51,600	36,982	71,974	71974
	% одступања реализације од плана	+1653%	+275%	+12%	+225%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0	-28%	+74%	-69%
Број запослених на дан 31.12.	План	67	87	90	
	Реализација	67	75	-	-
	% одступања реализације од плана	0%	-14%		-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0	+12%	+20%	0%
Просечна нето зарада	План	123	120	143	
	Реализација	99	135	-	-
	% одступања реализације од плана	-20%	+13%		-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0	+36%	+6%	0%
Инвестиције	План	42,865	26,921	59,352	
	Реализација	30,955	20,824	-	-
	% одступања реализације од плана	-28%	-23%		-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0	-33%	+185%	0%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2026. годину и реализација из 2025. године.

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

	2023. година реализација	2024. година реализација	2025. година реализација (процена)	План 2026. година
EBITDA	25502	53688	85790	36132
ROA	24.25	22	24	7.45
ROE	75.68	47	36	10.71
Оперативни новчани ток	-419000	51686	37750	1065
Дуг / капитал	209.88	113	51	43.71
Ликвидност	163.09	170	268	258.74
% зарада у пословним приходима	45.55	48	44	53.87

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2023.	Стање на дан 31.12.2024.	Стање на дан 31.12.2025.	План на дан 31.12.2026.
Кредитно задужење без гаранције државе				
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	0	0	0	0

у 000 динара

		2023. година	2024. година	2025. година	План 2026. година
Субвенције	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Укупно приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-

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

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2026. године

Прилог 5.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2026.	План 30.06.2026.	План 30.09.2026.	План 31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	106,071	137,629	150,169	159,357
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	62,489	92,177	94,292	98,863
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	62,489	92,177	94,292	98,863
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	43,582	45,452	55,877	60,494
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010				
023	2. Постројења и опрема	0011	40,582	41,452	49,877	52,294
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	2,000	3,000	5,000	7,200
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	1,000	1,000	1,000	1,000
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0	0	0
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	0	0	0	0
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 058	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	0	0	0	0
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	5,700	5,700	5,700	5,700
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	157,020	133,440	130,927	118,986
Класа 1, осим групе рачуна 14	І. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	1,850	1,540	1,890	2,560
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032				
11 и 12	2. Недовршена производа и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	1,850	1,540	1,890	2,560
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	ІІ. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	ІІІ. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	105,505	78,450	77,237	57,161

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2026.	План 30.06.2026.	План 30.09.2026.	План 31.12.2026.
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	140	120	80	250
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	105,365	78,330	77,157	56,911
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	1,000	1,000	1,000	1,000
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	1,000	1,000	1,000	1,000
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	0	0	0	0
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	0	0	0	0
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	0	0	0	0
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	45,865	49,250	47,400	54,065
28 (део), осим 268	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	2,800	3,200	3,400	4,200
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	268,791	276,769	286,796	284,043
88	Ћ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	8,863	8,863	8,863	8,863
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	200,104	211,428	218,435	207,015
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	1	1	1	1
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406				
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	200,103	211,427	218,434	207,014
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	184,844	184,844	184,844	184,844
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	15,259	26,583	33,590	22,170
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414	0	0	0	0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	39,246	39,246	39,246	39,246
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	39,246	39,246	39,246	39,246
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	27,250	27,250	27,250	27,250
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	11,996	11,996	11,996	11,996

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2026.	План 30.06.2026.	План 30.09.2026.	План 31.12.2026.
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	45	45	45	45
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	29,396	26,050	29,070	37,737
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433				
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	0	0	0	0
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	13,450	9,350	14,500	15,207
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	13,450	9,350	14,500	15,207
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	0	0	0	0
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	15,923	16,677	14,547	22,507
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	4,573	5,777	5,097	9,827
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	11,350	10,900	9,450	12,680
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	0	0	0	0
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	23	23	23	23
	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	268,791	276,769	286,796	284,043
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	8,863	8,863	8,863	8,863

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2026. до 31.12.2026. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	167,937	335,894	503,851	671,787
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002				0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	167,917	335,834	503,751	671,667
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	167,917	335,834	503,751	671,667
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008				
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	20	60	100	120
68, осим 683, 685 и 686	VI. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	153,058	310,751	472,181	643,855
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	1,253	2,680	4,927	6,470
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	85,691	175,842	268,911	361,927
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	68,096	140,066	214,569	289,027
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	10,317	21,220	32,508	43,788
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	7,278	14,556	21,834	29,112
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	0	0	0	10,000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	26,711	53,423	80,134	106,846
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	0	0	6,000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	39,403	78,806	118,209	152,612
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	14,879	25,143	31,670	27,932
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	0	0	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	100	200	300	400
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	99	198	296	395
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	1	2	4	5
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1032 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	20	60	80	100
580 и 581	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
582	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	10	30	40	50
583 и 584	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	10	30	40	50
585 и 589	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	80	140	220	300
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	0	0	0
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	1,000	2,500	3,500	5,000
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	700	1,200	1,800	7,150
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	169,037	338,594	507,651	677,187
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	153,778	312,011	474,061	651,105
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	15,259	26,583	33,590	26,082
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0	0	0
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048	0	0	0	

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	15,259	26,583	33,590	26,082
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0		0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				3,912
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	15,259	26,583	33,590	22,170
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	0		0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2026. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.
1	2	3	4	5	6
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	177,560	381,980	509,650	738,397
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	177,450	381,760	509,320	737,947
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	100	200	300	400
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	10	20	30	50
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	187,245	356,722	473,702	691,213
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	91,640	163,072	190,337	306,133
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	0	0	0	500
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	74,500	152,300	220,470	298,400
4. Плаћене камате у земљи	3010	5	10	15	20
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012	1,900	3,800	5,700	7,600
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	19,200	37,540	57,180	78,560
8. Остали одливи из пословних активности	3014	0	0	0	0
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	0	25,258	35,948	47,184
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	9,685	0	0	0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	1,650	33,208	45,748	50,319
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	1,650	33,208	45,748	50,319
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	1,650	33,208	45,748	50,319
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	0	0	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.
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				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	0	0	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	177,560	381,980	509,650	738,397
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	188,895	389,930	519,450	741,532
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	0	0	0	-3,135
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	11,335	7,950	9,800	0
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	57,200	57,200	57,200	57,200
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	45,865	49,250	47,400	54,065

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

01.01-31.12.2025. године					у динарима
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					
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО					

План за период 01.01-31.12.2026. године				у динарима
	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 приходи који се не исплаћују са економске класификације 451-субвенције

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2025.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2025.	План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	156,329,599	155,395,226	47,738,487	98,189,134	150,415,994	202,610,447
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	223,009,414	220,563,765	68,096,498	140,066,037	214,569,403	289,026,541
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	256,795,108	255,762,297	78,413,117	161,286,042	247,076,668	332,814,061
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	90	90	95	100	100	100
4.1.	- на неодређено време	88	88	93	98	98	98
4.2.	- на одређено време	2	2	2	2	2	2
5	Накнаде по уговору о делу	3,000,000	1,500,000	700,000	1,400,000	2,100,000	3,000,000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	3	3	1	3	3	3
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	5,000,000	3,000,000	1,500,000	2,000,000	3,500,000	5,000,000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	10	9	4	5	7	9
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
13	Накнаде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине*						
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1,212,000	1,203,703	303,000	606,000	909,000	1,212,000
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						
19	Превоз запослених на посао и са посла	0					
20	Дневнице на службеном путу	1,520,000	1,500,000	380,000	760,000	1,140,000	1,520,000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	8,680,000	7,339,000	4,395,000	5,500,000	8,000,000	8,480,000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	805,073	805,073		1,000,000	2,000,000	2,000,000
23	Број прималаца отпремнине	1	1		1	2	2
24	Јубиларне награде						
25	Број прималаца јубиларних награда						
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	6,000,000	5,152,000		3,290,000	4,185,000	7,000,000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	700,000	700,000				900,000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених						

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 31 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2025. године

Редни број	Сектор / Организациона	Број систематизовани	Број извршилаца	Број запослених по кадровској	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Директор и кабинет директора	13	22	15	14	1
2	Инфраструктура	74	80	19	18	1
3	Електро-машински послови	28	29	11	11	0
4	Саобраћај	17	17	11	11	0
5	Правни послови	28	40	20	20	0
6	Финасије	21	21	14	14	0
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
...						
УКУПНО:		181	209	90	88	2

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор	
		Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2026.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2026.
1	ВСС	78	88	3	3
2	ВС	2	2		
3	ВКВ				
4	ССС	10	10		
5	КВ				
6	ПК				
7	НК				
УКУПНО		90	100	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2025.	Број запослених 31.12.2026.
1	До 30 година	10	
2	30 до 40	26	
3	40 до 50	28	
4	50 до 60	21	
5	Преко 60	5	
УКУПНО		90	100
Просечна старост		43.88	

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор	
		Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2026.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2026.
1	Мушки	41		3	3
2	Женски	49			
УКУПНО		90	100	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2025.	Број запослених 31.12.2026.
1	До 5 година	12	
2	5 до 10	26	
3	10 до 15	9	
4	15 до 20	12	
5	20 до 25	14	
6	25 до 30	9	
7	30 до 35	7	
8	Преко 35	1	
УКУПНО		90	100

Преглед исплаћене просечне нето зараде запослених према школској спреми

Ред. бр.	Степен стручне спреме	Број запослених	Просечна исплаћена	Процена броја	Процена просечне	Планирани број	План просечне	Индекс	
								6/4	8/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	ВСС	64	144,469.06	78	172,587.70	88	180,272.00	19.4634339	4.452403039
2	ВС	1	144,469.06	2	149,358.79	2	151,768.67	3.384620901	1.61348388
3	ВКВ								
4	ССС	10	71,175.62	10	105,978.96	10	110,457.00	48.89783889	4.225404741
5	КВ								
6	ПК								
7	НК								
	УКУПНО/ПРОСЕК	75	120,037.91	90	142,641.82	100	147,499.22	23.92	3.43

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2025. године	90		Стање на дан 30.06.2026. године	100
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2026.			Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2026.	
1			1	Одлазак у пензију	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2026.	5		Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2026.	
1	Уговор о запослењу	5	1		
2			2		
	Стање на дан 31.03.2026. године	95		Стање на дан 30.09.2026. године	100
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2026. године	95		Стање на дан 30.09.2026. године	100
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2026.			Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2026.	
1			1	навести основ	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2026.			Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2026.	
1	Уговор о запослењу	5	1		
2			2		
	Стање на дан 30.06.2026. године	100		Стање на дан 31.12.2026. године	100

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. годину – број 1 испитују се на начин да се унесу реализоване категорије које су познате из програма доношена програма послована. За

* створюються у 2025 році та призначені для роботи в період з 1 січня по 31 грудня 2025 року.

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2026. годину - Бруто 1

*старозаписани в 2026. години су били запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2025. године

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2026. годину - Бруто 2

*старозапослени у 2026. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2025. године

Распон исплаћених и планираних зарада

		Исплаћена у 2025. години		Планирана у 2026. години		у динарима
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето	
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	131,419.09	92,124.78	140,091.85	101,277.47	
	Највиша зарада	340,837.89	238,927.36	360,712.03	258,633.72	
Пословодство	Најнижа зарада	302,243.78	214,715.19	320,498.69	227,742.67	
	Највиша зарада	331,632.12	237,803.66	354,989.69	251,920.86	

		Исплаћена у 2025. години		Планирана у 2026. години		у динарима
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето	
Директор	Најнижа зарада	379,727.16	269,031.04	398,361.70	282,324.64	
	Највиша зарада	383,102.65	271,397.25	405,771.38	287,518.82	

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2026. до _____ 2026. године - Бруто 1

Реализација по месецима 2026.	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 2026. години су они запослени који су били у радном односу у предужету у децембру 2025. године

Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2026. до _____ 2026. године - Бруто 2

Реализација по месецима 2026.	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 2026. години су они запослени који су били у радном односу у предужету у децембру 2025. године

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2025. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2026. 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	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
II	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
III	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
IV	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
V	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
VI	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
VII	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
VIII	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
IX	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
X	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
XI	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
XII	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
УКУПНО	780,000	300,000	240,000	2	780,000	300,000	240,000	2
ПРОСЕК	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина				Надзорни одбор / Скупштина			
	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	101,000	38,908	31,046	2	101,000	38,908	31,046	2
II	101,000	38,908	31,046	2	101,000	38,908	31,046	2
III	101,000	38,908	31,046	2	101,000	38,908	31,046	2
IV	101,000	38,908	31,046	2	101,000	38,908	31,046	2
V	101,000	38,908	31,046	2	101,000	38,908	31,046	2
VI	101,000	38,908	31,046	2	101,000	38,908	31,046	2
VII	101,000	38,908	31,046	2	101,000	38,908	31,046	2
VIII	101,000	38,908	31,046	2	101,000	38,908	31,046	2
IX	101,000	38,908	31,046	2	101,000	38,908	31,046	2
X	101,000	38,908	31,046	2	101,000	38,908	31,046	2
XI	101,000	38,908	31,046	2	101,000	38,908	31,046	2
XII	101,000	38,908	31,046	2	101,000	38,908	31,046	2
УКУПНО	1,212,000	466,896	372,552	2	1,212,000	466,896	372,552	2
ПРОСЕК	101,000	38,908	31,046	2	101,000	38,908	31,046	2

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2025. година				Комисија за ревизију план 2026. 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	0				0			
II	0				0			
III	0				0			
IV	0				0			
V	0				0			
VI	0				0			
VII	0				0			
VIII	0				0			
IX	0				0			
X	0				0			
XI	0				0			
XII	0				0			
УКУПНО	0				0			
ПРОСЕК								

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2025. година				Комисија за ревизију план 2026. 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	0				0			
II	0				0			
III	0				0			
IV	0				0			
V	0				0			
VI	0				0			
VII	0				0			
VIII	0				0			
IX	0				0			
X	0				0			
XI	0				0			
XII	0				0			
УКУПНО	0				0			
ПРОСЕК								

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2025. години	План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.
Добра						
1.	Материјал	8,872,000	1,253,000	2,680,000	4,927,000	6,470,000
2.	Софтвери	23,539,634	570,000	570,000	570,000	570,000
3.	Лиценце	27,088,366	650,000	30,338,108	32,453,108	37,024,081
4.	Опрема	8,724,000	430,000	2,520,000	12,595,000	12,725,000
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
...						
Укупно добра:		41,135,634	2,253,000	5,770,000	18,092,000	19,765,000
Услуге						
1	Производне услуге	103,861,000	26,711,000	53,423,000	80,134,000	106,846,000
2	Непроизводне услуге	153,254,000	39,403,000	78,806,000	118,209,000	157,612,000
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
...						
Укупно услуге:		257,115,000	66,114,000	132,229,000	198,343,000	264,458,000
Радови						
1	Радови	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000
2						
...						
Укупно радови:		1,000,000				
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		299,250,634	68,367,000	137,999,000	216,435,000	284,223,000

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано за 31.12.2026. година	Структура финансирања	Износ прена извору финансирања	План 2026. година				План 2027. година	План 2028. година
								План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.		
1	Надградња Tados Studio 2022 Professional Nework лиценце уз нову лиценцу -надградња	2020	2020	350		Сопствена средства	350	350	350	350	350		
						Позајмиљена средства							
						Средства буџета (по контини)							
2	Канцелариски намештај	2020	2020	900		Укупно	900	350	350	900	900	0	0
						Сопствена средства							
						Позајмиљена средства							
3	Надградња postoјног система електронске писарнице	2020	2020	570		Укупно	600	0	0	600	600	0	0
						Сопствена средства	570	570	570	570	570	0	0
						Позајмиљена средства							
4	Партура 1 - Хард дискови	2020	2020	400		Укупно	400	0	0	400	400	0	0
						Сопствена средства	400	400	400	400	400	0	0
						Позајмиљена средства							
5	Набавка "UPS" уређаја	2020	2020	970		Укупно	970	0	0	970	970	0	0
						Сопствена средства	970	970	970	970	970	0	0
						Позајмиљена средства							
6	Проширење функционалности и унапређење структуре са подршком и обуком 3D Experience	2020	2020	20.973		Укупно	20.973	20.973	20.973	20.973	20.973	0	0
						Сопствена средства	20.973	20.973	20.973	20.973	20.973	0	0
						Позајмиљена средства							
7	Набавка Гигејт уређаја са NGRW функционалности	2020	2020	900		Укупно	900	0	0	900	900	0	0
						Сопствена средства	900	900	900	900	900	0	0
						Позајмиљена средства							
8	Набавка L3 сачева	2020	2020	3.025		Укупно	3.025	0	0	3.025	3.025	0	0
						Сопствена средства	3.025	3.025	3.025	3.025	3.025	0	0
						Позајмиљена средства							
9	Партура 1 - Десктоп конфигурације и монитори	2020	2020	3.500		Укупно	3.500	0	0	3.500	3.500	0	0
						Сопствена средства	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	0	0
						Позајмиљена средства							
10	Партура 2 - Лаптоп рачунари	2020	2020	2.600		Укупно	2.600	0	0	2.600	2.600	0	0
						Сопствена средства	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600	0	0
						Позајмиљена средства							
11	Лиценце за софтверску платформу за рано прагознавање и превенцију сајбер напада	2020	2020	2.115		Укупно	2.115	0	0	2.115	2.115	0	0
						Сопствена средства	2.115	2.115	2.115	2.115	2.115	0	0
						Позајмиљена средства							
12	Курсовна Опаса Ратавала лиценца и софтверска обука	2020	2020	300		Укупно	300	300	300	300	300	0	0
						Сопствена средства	300	300	300	300	300	0	0
						Позајмиљена средства							
13	Бела техника	2020	2020	300		Укупно	300	300	300	300	300	0	0
						Сопствена средства	300	300	300	300	300	0	0
						Позајмиљена средства							
14	Надградња лиценци за 3DEXperience	2020	2020	4.571		Укупно	4.571	0	0	0	4.571	0	0
						Сопствена средства	4.571	8.715	8.715	8.715	8.715	0	0
						Позајмиљена средства							
15	Набавка 3DEXperience лиценци 2	2020	2020	8.715		Укупно	8.715	0	8.715	8.715	8.715	0	0
						Сопствена средства	8.715	8.715	8.715	8.715	8.715	0	0
						Позајмиљена средства							

у 000 динара

[illegible]

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2025. година	Реализација (процена) 2025. година	План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.
1.	Спонзорство						
2.	Донације	1,000,000	1,000,000	0	0	500,000	1,000,000
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности	1,500,000	1,300,000	400,000	800,000	1,200,000	1,500,000
5.	Репрезентација	1,500,000	1,450,000	400,000	800,000	1,200,000	1,500,000
6.	Реклама и пропаганда	6,950,000	3,000,000	1,500,000	3,500,000	4,800,000	6,950,000
7.	Остало						