



JKP Beogradski metro i voz
Beograd 13 JUN 2024
datum:
organizациона јединица:
број предмета: 791-2/24
број одговора:

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



Надзорни одбор Предузећа, на основу члана 22. став 1. тачка 3. Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС“ бр. 15/16, 88/19, 62/23-др. закон), члана 18. став 1. тачка 4) Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа за изградњу и обављање превоза путника метроом и развојем градске железнице у Београду "Београдски метро и воз" Београд ("Службени лист града Београда", бр. 88/18, 32/19, 83/22, 47/23) и члана 27. став 1. тачка 4) Статута Јавног комуналног предузећа за изградњу и обављање превоза путника метроом и развој градске железнице у Београду – пречишћен текст, број 641/23 од 28.09.2023. године, на сто шеснаестој седници одржаној 12.06.2024. године, донео је следећу

ОДЛУКУ о усвајању Извештаја о пословању за 2023. годину

1. Усваја се Извештај о пословању ЈКП „Београдски метро и воз“ Београд за 2023. годину.
2. Одлуку доставити Градском већу града Београда ради информисања.
3. О извршењу ове Одлуке стараће се в.д. директора ЈКП „Београдски метро и воз“ Београд.

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

У складу са чланом 22. став 1. тачка 3. Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС“ бр. 15/16, 88/19, 62/23-др. закон), члана 18. став 1. тачка 4) Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа за изградњу и обављање превоза путника метроом и развојем градске железнице у Београду "Београдски метро и воз" Београд ("Службени лист града Београда", бр. 88/18, 32/19, 83/22, 47/23) и члана 27. став 1. тачка 4) Статута Јавног комуналног предузећа за изградњу и обављање превоза путника метроом и развој градске железнице у Београду – пречишћен текст, број 641/23 од 28.09.2023. године, ЈКП "Београдски метро и воз" Београд је на основу реализованих активности, као и на бази књиговодствене и све релевантне документације, сачинило Извештај о пословању за 2023. годину.

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

Сходно наведеном, Надзорни одбор је донео Одлуку као у изреци.

Председник Надзорног одбора
ЈКП „Београдски метро и воз“
Београд
Проф. др Часлав Митровић

БЕОГРАДСКИ МЕТРО И ВОЗ

ПИБ: 111091167
МБ: 21424650

ЈКП „Београдски метро и воз“
Војводе Степе 318, 11010 Београд
www.bgmetro.rs

e-пошта: office@bgmetro.rs

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, 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

ЖКП Београдски метро и воз	
Београд	
датум:	13 JUN 2024
организациона јединица:	
број предмета:	791-3/24
број протока:	

ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ ЖКП „БЕОГРАДСКИ МЕТРО И ВОЗ“ за 2023. годину

Београд, мај 2024.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈКП „Београдски метро и воз“

Седиште: Београд, Војводе Степе 318

Претежна делатност: 49.31

Матични број: 21424650

ПИБ: 111091167

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).

Предузеће је основано за вршење делатности од општег интереса за град Београд, а као претежна делатност дефинисана је делатност под шифром 49.31 - градски и приградски превоз путника, и то са правом искључивог обављања наведене делатности и послује под скраћеним именом ЈКП „Београдски метро и воз“ Београд. Дана 12. октобра 2018. године, решењем бр. БД 92580/2018 Предузеће је регистровано у Агенцији за привредне регистре.

Скупштина Града Београда је решењем број 111-484/19-С од 25. јула 2019. године, именовала Станка Кантара за директора Предузећа на период од четири године. Решењем број 118-244/22-С донетим на седници одржаној 18. августа 2022. године разрешен је дужности дотадашњи директор Станко Кантар. На истој седници Скупштина Града Београда је решењем број 112-245/22-С за вршиоца дужности директора именовала Андреју Младеновића, на период до годину дана. Решењем број 112-312/23-С од 13. септембра 2023. године за вршиоца дужности директора ЈКП „Београдски метро и воз“ Београд, именован је Андреја Младеновић на период до шест месеци.

Предузеће Београдски метро и воз, основано је са циљем да омогући реализацију пројекта две линије београдског метроа и четири линије БГ воза до 2033 године. Уз планиране четири линије БГ воза, биће извршено и повезивање општина Лазаревац и Младеновац редовним и фреквентним БГ возом. Кроз транзитно оријентисан развој биће обезбеђен равномеран и одржив развој града Београда на целој његовој територији у наредним деценијама.

Будући метро и садашњи и будући БГ воз пажљиво ће се интегрисати са другим видовима јавног превоза и то: аутобуским, тролејбуским, такси превозом као и са посебно 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 знатно ће 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 је да је развој метро система дугорочан континуиран процес. Нове линије не само да опслужују одређене делове града, већ са председачким станицама предходних линија повећавају њихову искоришћеност и чине цео систем ефикаснијим. Већ у овој фази рада на пројектовању прве две линије метроа, треба планирати да ће се градити и трећа линија која би покрила југоисточне и југозападне делове града.

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

Предузеће је донело Програм пословања за 2023. годину број 942-3/22 од 14.12.2022. године, на који је Скупштина Града Београда дала сагласност Решењем број 023-1056/22-С од 26.12.2022. године.

Програм пословања за 2023. годину, сачињен је у складу са „Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2023. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2023-2025. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса“ 05 број 110-7812/2022-1 од 20. октобра 2022. године, писаним инструкцијама надлежних институција, као и на бази претходних консултација са ресорним Секретаријатом за јавни превоз и представницима градских служби.

У периоду након усвајања Програма пословања за 2023. годину, јавила се потреба за реализацијом одређених активности које нису биле дефинисане крајем 2022. године, те је Предузеће, у оквиру средстава одређених Одлуком о буџету Града Београда из децембра 2022. године, извршило прерасподелу средстава за новонастале потребе. Такође, дошло је до потребе за корекцијом и предефинисањем предмета и обухвата појединих набавки које заједнички спроводе Предузеће и ресорни Секретаријат за јавни превоз. Како би се створили формални услови за наставак реализације и финансирање активности, извршено је поновно усаглашавање структуре и вредности пројеката који се финансирају средствима буџета града Београда, а које заједнички спроводе Предузеће и Секретаријат.

Како би се створили услови за реализацију неопходних активности, које диктира нова динамика реализације пројеката, Ребалансом 1 Програма пословања за 2023. годину, који је донео Надзорни одбор Предузећа на седници одржаној 06. јуна 2023. године Одлуком под бројем 327-2/22, извршило се усклађивање позиција у свом Програму пословања, као и у оквиру капиталних пројеката на позицији Секретаријата за јавни превоз, а које Предузеће и Секретаријат заједнички спроводе. Скупштина града Београда, на седници одржаној 20. јуна 2023. године, донела је Решење број 023-291/23-С којим је дата сагласност на Ребаланс 1 Програма пословања ЈКП „Београдски метро и воз“ за 2023. годину.

Предузеће је дана 31.08.2023. године донело Ребаланс 2 Програма пословања за 2023. годину на који је Скупштина града Београда дала сагласност Решењем број 023-480/23-С од 13. септембра 2023. године.

Мисија

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

Визија

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

Организациона структура

Предузеће је организовано у пет сегмената пословања:

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

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

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).

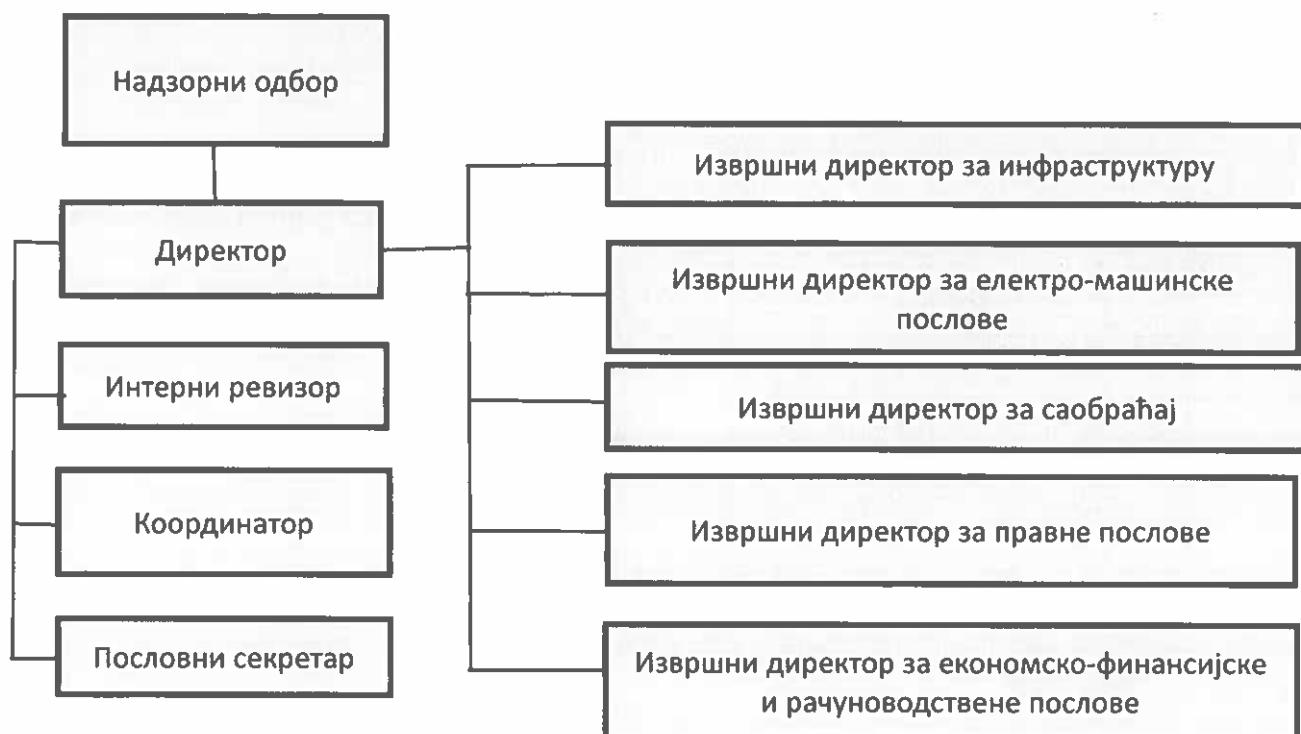
Извршни директори Предузећа су:

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

Решењем Оснивача број 112-628/18-С од 25. септембра 2018. године именовани су проф. др. Часлав Митровић за председника Надзорног одбора и Иванка Милошевић, дипломирани инжењер саобраћаја за члана Надзорног одбора као чланови Надзорног одбора које именује Оснивач. Решењем Скупштине Града Београда број 112-81/21-С од 12. марта 2021. године, за трећег члана Надзорног одбора из реда запослених именована је Ивана Богдановић, дипломирани правник. Решењем Оснивача број 118-949/22-С од 26. децембра 2022. године разрешени су дужности у Надзорном одбору проф. др. Часлав Митровић, Иванка Милошевић и Ивана Богдановић. 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 Скуштине града Београда број 112-245/22-С од 18. августа 2022. године за вршиоца дужности директора Јавног комуналног предузећа за изградњу и обављање путника метроом и развој градске железнице у Београду, именован је Андреја Младеновић, а решењем број 112-312/23-С од 13. септембра 2023. године, Андреја Младеновић именован је на период до шест месеци.

На дан 31.12.2023. године Предузеће има пет извршних директора, а то су: Маја Бајагић Извршни директор за правне послове, Сузана Шарац Извршни директор за економско-финансијске и рачуноводствене послове, Саша Стојановић Извршни директор за саобраћај, Дејан Вејновић Извршни директор за електро-машинске послове, Милоња Милановић Извршни директор за инфраструктуру.



Организациона шема ЈКП „Београдски метро и воз“

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

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 у 2023. години финансирало сопственим приходима на име пружања стручних услуга Граду Београду – Секретаријату за јавни превоз, а на основу Ценовника стручних услуга за 2023. годину број 934-3/22 од 12.12.2022. године на који је добијена сагласност Решењем градоначелника Града Београда број 38-9714/22-Г од 29.12.2022. године и уговора за период 01.1.-31.12.2023. године број XXXIV-08-401.1-3 од 24.01.2023. године (наш број 38/23).

Одлуком о буџету Града Београда за 2023. годину број 4-1027/22-С од 26. децембра 2022. године, у оквиру позиције Секретаријата за јавни превоз за услуге Предузећа одобрено је укупно 500 милиона динара са ПДВ-ом, на који износ се поменути уговор и закључује.

Предузеће је током 2023. 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 о процени утицаја на животну средину и Студије о процени социјалних утицаја за прву фазу линије 1,
- 5 Стручни послови на изради и спровођењу студије оправданости са идејним пројектом за другу фазу линије 1,
- 6 Стручни послови на изради и спровођењу Студије о процени утицаја на животну средину и Студије о процени социјалних утицаја за другу фазу линије 1,
- 7 Стручни послови на изради и спровођењу Студије оправданости са идејним пројектом за линију 2,
- 8 Стручни послови на изради и спровођењу Студије о процени утицаја на животну средину и Студије о процени социјалних утицаја за линију 2,
- 9 Стручни послови на планирању, изради и спровођењу Студије оправданости са идејним пројектом за линију 3,
- 10 Стручни послови на планирању, изради и спровођењу Студије о процени утицаја на животну средину и Студије о процени социјалних утицаја за линију 3,
- 11 Стручни послови у вези израде пројеката за грађевинску дозволу и пројеката за извођење за депо Макиш,
- 12 Стручни послови у вези израде пројеката за грађевинску дозволу и пројеката за извођење за линију 1 фаза 1,
- 13 Стручни послови на изради остале техничке документације за изградњу депоа Макиш (елаборати, документација прикључења, заштите и измештања инфраструктуре...),
- 14 Стручни послови на изради остале техничке документације за изградњу линије 1 фаза 1 (елаборати, документација прикључења, заштите и измештања инфраструктуре...),
- 15 Стручни послови у вези израде пројеката за грађевинску дозволу и пројеката за извођење за линију 1 фаза 2,
- 16 Стручни послови на изградњи депоа Макиш,
- 17 Стручни послови на изградњи прве фазе прве линије метроа - траса и станице,
- 18 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,
- 19 Стручни послови на планирању, изради и спровођењу Студија из области заштите животне средине и пратећих елабората,

- 20 Стручни послови на планирању, изради и спровођењу геолошких и геотехничких истражних радова, студија и елабората,
- 21 Припрема и израда стручних извештаја, анализа и стручних мишљења,
- 22 Давање услова и сагласности на израду урбанистичких планова и осталих планских докумената свих нивоа као и услова за потребе израде техничке документације,
- 23 Стручни послови везани за уговарање и пројектовање нових траса и имплементацију нових линија у систему градске железнице,
- 24 Моделовање саобраћаја за систем БГ воз-а,
- 25 Стручни послови везани за мултимодалне везе шинских подсистема (метро и градска железница) са осталим подсистемима јавног и приватног превоза у Београду и израду ГИС портала за потребе рада на техничкој документацији везаној за развој београдског метроа и воза,
- 26 Моделирање токова путника метроом градском железницом и осталим видовима превоза,
- 27 Стручно ангажовање на сарадњи са републичким, градским и међународним институцијама, организацијама и предузећима,
- 28 Стручни послови на пројекту модернизације и проширења капацитета градске железнице
- 29 Услуге информисања у вези система београдског метроа,
- 30 Стручно ангажовање на уговарању и реализацији аранжмана из области правних и економских послова за потребе израде техничке документације за пројекат београдског метроа и градске железнице,
- 31 Стручно ангажовање на уговарању и реализацији аранжмана из области правних и економских послова за извођење радова на пројекту београдског метроа и градске железнице,
- 32 Стручно ангажовање на изради предлога за доношење, измену и допуноу законских и подзаконских аката из области градске железнице и метроа,
- 33 Стручни послови на припреми и реализацији јавних набавки за потребе пројекта београдског метроа и развоја градске железнице,
- 34 Обављање економско-финансијских и административних послова у вези са обављањем делатности Предузећа,
- 35 Стручне услуге из економско-финансијске области и
- 36 Стручно ангажовање на пружању услуга из имовинско-правне области и услуга у поступцима експропријације и административних преноса и других поступака до правоснажног окончања истих.

Током 2023. 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“ се и у 2023. 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” (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 депоа Макиш одобрена од стране Министарства заштите животне средине у марту 2022. године, као и Идејног пројекта линије 1 (фазе 1 и 2). 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 терминала 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 објекат 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. Ступање на снагу уговора биће након потписивања финансијског уговора и извршеног авансног плаћања Извођачу.

На основу потписаног Споразума о поверљивости између ЈКП "Београдски метро и воз" и РАТР (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“ и РАТР. До краја 2022. години вршена су усаглашавања текста Уговора о раној операторској помоћи са компанијом РАТП. Уговор о услугама ране операторске помоћи потписан је 13.01.2023. 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.

У сегменту БГ воза се у току 2023. 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 центар - 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 председачке станице метро/БГ:воз. ЈКП Београдски метро и воз активно учествује на свим састанцима са представницима Инфраструктуре железница Србије које су носиоци посла и представницима пројектантских кућа ЦИП, Утибер и Н-инг.

Предузеће је током 2023. године, иницирало потребне измене у законској регулативи како би метро систем и систем градске железнице били законски регулисани. С обзиром на то да у прописима Републике Србије који третирају област заштите од пожара нема одговарајуће регулативе у вези заштите од пожара у метроу, ЈКП „Београдски метро и воз“ покренуло је иницијативу да се ова празнина попуни. Тако су у сарадњи са Министарством унутрашњих послова формиран Пројектна група и стручни тим за израду подзаконског акта којим се прописују технички нормативи за безбедност и заштиту од пожара и експлозија метроа и метро станица. Правилник о техничким нормативима безбедности од пожара и експлозија метроа усвојен је 13.11.2023. године.

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.

1. ФИНАНСИЈСКИ ПОЛОЖАЈ И РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА

1.1. БИЛАНС УСПЕХА

Ребалансом 2 Програма пословања за 2023. годину, Предузеће је за период јануар - децембар планирало укупне приходе у висини од 416,99 милиона динара, док је остварило укупне приходе у износу од 357,11 милиона динара. Процент реализације је 86 %.

За посматрани период укупни расходи су Ребалансом 2 планирани у висини од 414,47 милиона динара, а остварени су у износу 296,35 милиона динара, односно на нижем нивоу због померања динамике реализације пројеката. Процент реализације је 71,50 %.

На бази наведених прихода и расхода Предузеће је на дан 31. децембар 2023. године остварило позитиван резултат у износу од 60,71 милиона динара пре опорезивања, односно нето добитак у износу од 51,60 милиона динара.

Приходи

Укупан приход Предузећа за период јануар – децембар 2023. године евидентиран је у износу од 357,11 милиона динара, а планиран је на нивоу од 416,99 милиона динара. Процент реализације је 86%.

На позицији „Пословних прихода“ евидентирани су приходи у укупном износу од 356,98 милиона динара.

У периоду јануар - децембар 2023. године, Предузеће је пружало услуге ресорном Секретаријату за јавни превоз и на име тих услуга Предузеће је евидентирало на групи рачуна 61 - „Приходи од продаје производа и услуга“ износ од 356,98 милиона динара. На овој позицији приказани су приходи од пружања услуга граду Београду по „Уговору о пружању стручних услуга у вези организовања градског и приградског превоза путника метро система и система градске железнице – БГ воза и обављању стручних послова на развоју и изградњи инфраструктурних објеката и шинских система у граду Београду“. Предузеће услуге врши у складу са месечним планом рада дефинисаним Програмом пружања стручних услуга, о чијој реализацији се сачињава месечни извештај који се одобрава од стране Комисије Секретаријата за јавни превоз и који је саставни део фактуре за извршене услуге.

Предузеће је и у 2023. години, са пословном банком „Банка Поштанска штедионица“ а.д., Београд склопило аранжман по ком банка зарачунава камату у корист Предузећа на средства на текућем рачуну. По овом основу Предузеће је остварило приходе од камате на пословна средства, на групи рачуна 66 - „Финансијски приходи“ у износу од 134 хиљада динара.

Укупна реализација прихода је 86%. Разлика од 14% је због промене у динамици реализације пројеката са Консултантима, што изискује промене у динамици пружања стручних услуга Граду Београду, а што се одразило на цео извештајни период.

Расходи

Расходи предузећа евидентирани су у укупном износу од 296,35 милиона динара, а планирани су у укупном износу од 414,47 милиона динара. Процент реализације је 71%.

Приказани ниво расхода остварен је услед промене динамике реализације набавки добара и услуга, у односу на планирану динамику у време усвајања Програма пословања за 2023. годину, Ребаланса 1 и Ребаланса 2 Програма пословања за 2023. годину. Како је реализација пројекта београдског метро система и развоја градске железнице условљена и екстерним факторима, неке од активности које би узроковале трошкове Предузећу током године биће реализоване током 2024. године.

На позицији „Трошкови материјала, горива и енергије“ у посматраном периоду остварен је расход у висини од 5,05 милиона динара, од укупно планираних 7,93 милиона динара и односи се на ситан инвентар, канцеларијски материјал, потрошни материјал за хигијену, гориво за службена путничка возила и сл.

Позиција „Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи“ обухвата трошкове зарада за реализован број запослених. Зараде запослених обрачунате су у складу са утврђеном ценом часа за коефицијент 1 и додацима на зараду у складу са Законом о раду и Колективним уговором Предузећа број 764/21 потписаним 24. децембра 2022. године. Зараде за пословодство обрачунате су и исплаћене у складу са Закључком градоначелника града Београда број 120-7612/22-Г од 13. октобра 2022. године и 120-8748/22-Г од 24. новембра 2022. године. Такође на овој позицији приказане су накнаде за председника и чланове надзорног одбора Предузећа за пун састав Надзорног одбора и то у висини накнада дефинисаних Закључком градоначелника број 120-1044/14-С од 18. септембра 2014. године. У оквиру наведене групе рачуна исказани су и трошкови ангажовања лица по основу уговора о привремено повременим пословима као и трошкови по другим уговорима са физичким лицима и остала давања запосленима, као што су трошкови превоза за запослене, трошкови солидарне помоћи запосленима и чланова породице, покриће трошкова службених путовања.

Укупан износ трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних расхода, за период јануар – децембар 2023. године планиран је у висини од 165,59 милиона динара, док је реализован износ од 151,16 милиона динара. Разлика од 14,43 милиона је због планираних укупних трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних примања за већи број запослених. Процент реализације је 91%.

„Трошкови производних услуга“ планирани су за период јануар – децембар 2023. године у износу од 73,47 милиона динара на име набавке телефонских и интернет услуга, закупа путничких возила

путем оперативног лизинга, закупа опреме за штампање, услуга штампе, закупа пословног простора, одржавања хигијене пословног простора, комуналних услуга и слично. У посматраном периоду трошкови на овој позицији евидентирани су у висини од 49,76 милион динара. Процент реализације је 68%.

„Нематеријални трошкови“ обухватају планиране трошкове коришћења софтверских лиценци, стручни надзор и техничка контрола над израдом Елабората о контролним геолошким истраживањима прве фазе линије 1 београдског метроа – деоница од ст. Беле воде до ст. Панчевачки мост, трошкове обука, услуге књиговодствене агенције, услуге обавезне ревизије, консултантске услуге, услуге осигурања, трошкове репрезентације, одржавање пословног простора, претплате на публикације, провизије, таксе за издавање локацијских услова, остале таксе и слично. За период јануар – децембар 2023. године планиран је укупан трошак од 155,38 милиона динара. Нематеријални трошкови реализовани су у висини од 79,33 милиона динара, на име трошкова неопходних за функционисање Предузећа. Процент реализације је 51%. Нематеријални трошкови реализовани су у знатно нижем износу, услед померања динамике реализације појединих активности битних за пројекте Предузећа.

Предузеће је у периоду јануар – децембар 2023. године остварило и расходе на основу камата у износу од 35 хиљаде динара и негативних курсних разлика у износу од 2 хиљаде динара.

На основу евидентираних прихода и расхода Предузеће на дан 31. децембар 2023. године исказује нето добитак у износу од 51,60 милиона динара.

Детаљан приказ дат у Прилогу 1.

1.2. БИЛАНС СТАЊА

У Билансу стања на дан 31. децембар 2023. године приказано је стање средстава Предузећа на основу евидентиране документације.

Предузеће је у посматраном периоду на позицији „Некретнине, постројења и опрема“ на одговарајућим позицијама евидентирало улагања у опрему за функционисање Предузећа и то по садашњој вредности. На позицији групе рачуна 023 и 027 евидентирана је опрема која је набављена ранијих година (рачунари, намештај и остала опрема), такође по садашњој вредности. У периоду јануар – децембар 2023. године набављен је намештај, мултимедијални уређај, пројектор, сефови, шредери, лаптопови, рачунари и остала рачунарска опрема у вредности 17,46 милиона динара. Вредност опреме Предузећа по садашњој вредности на дан 31. децембар је 29,32 милиона динара.

На позицији „Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права“ приказана су улагања у нематеријалну имовину Предузећа. На позицији групе рачуна 011 евидентирана је вредност Office и других лиценци и рачунарских софтвера, који се користе за потребе вршења услуга од стране Предузећа. У периоду јануар – децембар 2023. године набављен је софтвер за превођење, софтвер за књиговодство, софтвер за кадровску евиденцију и лиценце у вредности од 21,96 милиона динара. Укупна вредност нематеријалне имовине по садашњој вредности на дан 31. децембар је 24,19 милиона динара.

У оквиру групе рачуна 045 „Дугорочни пласмани у земљи“, 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., 71-2/22 од 04.02.2022, и уговором број 628/20 од 29.10.2020. године, Анексом уговора 90/21 од 09.02.2021. године и Анексом II 235/22 од 23.03.2022. године). Одлуком НО број 60-2/23 од 30. јануара 2023. године продужен је грејс период од накнадних 12 месеци. Како је рок враћања позајмице дужи од годину дана, износ у висини од 500 хиљада динара је и евидентиран на позицији дугорочних пласмана.

Позиција „Залихе“ на дан 31. децембар 2023. године обухвата плаћене авансе за услуге, чија се реализација очекује након пресечног датума.

Позиција „Потраживања по основу продаје“ на групи рачуна 20 – Купци у земљи приказана су потраживања од Секретаријата за јавни превоз по фактурама на име извршених услуга у децембру

месецу. Уговором са Секретаријатом регулисани су рокови плаћања фактура за извршене услуге од 8 дана, односно у року до 45 дана у случају недостатка финансијских средстава. На дан 31.12.2023. године исказана су потраживања по децембарској фактури која доспева на наплату у јануару, у висини од 23,74 милиона динара.

На позицији „Остала краткорочна потраживања“ евидентиран је износ од 5,16 милиона динара, који обухвата потраживања за остале претплаћене обавезе (5 хиљада динара), потраживања за накнаде зарада за боловање преко 30 дана које се рефундирају (1,12 милиона динара), потраживања за више плаћени ПДВ (4,04 милиона динара).

На позицији „Краткорочни финансијски пласмани“ на дан 31. децембар 2023. године евидентиран је износ од 30 хиљада динара на име исплаћеног депозита ЈП „Путеви Србије“ као средство обезбеђења уговора.

На позицији „Готовина и готовински еквиваленти“ приказана су средства на рачуну Предузећа на дан 31. децембар 2023. године, у износу од 27,52 милиона динара, а која ће бити коришћена за текуће пословање у наредном периоду.

На позицији „Краткорочна активна временска разграничења“ на дан 31. децембар 2023. године исказан је износ у висини од 5,08 хиљада динара и односи се на унапред плаћене трошкове одржавања програмских пакета током 2023. године која ће у 2024. години бити додељени одговарајућим контима на позицији трошка.

На позицији „Одложена пореска средства“ евидентиран је износ од 3,65 милиона динара.

Укупна вредност активе на дан 31. децембар 2023. године приказана је у висини од 128,23 милиона динара.

На позицији ванбилансне активе исказан је износ од 8,99 милиона динара, који се односи на два путничка службена возила која су набављена 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 средстава.

На позицији Капитала приказан је укупан износ од 59,36 милиона динара, од чега је на групи рачуна 30 исказан државни капитал у износу од 1 хиљаде динара који је уплаћен од стране Оснивача града Београда. На позицији групе рачуна 34 – Нераспоређени добитак евидентиран је обрачунати нето добитак претходне године у висини од 7,76 милиона динара и текуће године у висини од 51,60 милиона динара.

На дан 31. децембар 2023. године евидентирана су дугорочна резервисања у укупном износу од 24,33 милиона динара,. Износ је у складу са актуарским обрачуном за 2023. годину и статуса судског спора по коме предузеће до дана сачињавања годишњег извештаја није добило правоснажну пресуду. Обрачун резервисања за отпремнине и јубиларне награде извршен је у складу са условима дефинисани Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној и стамбеној делатности града Београда. Обрачун је извршен од стране екстерног консултанта и укупне обавезе су приказани у износу од 12,33 милиона динара. У оквиру посматраних резервисања евидентиран је и износ од 11,99 милиона динара на име резервисања за судске спорове, а по основу тужбе предузећа „ГЕОПУТ“ д.о.о. Београд, који је поднео тужбу Привредном суду у Београду дана 22.10.2020. године против тужених ГРАДА БЕОГРАД, Градске управе Београда – Секретаријата за јавни превоз и Предузећа, као солидарног дужника, ради накнаде штете проузроковане раскидом уговора за израду геотехничког елабората. „Геопут“ је поднео жалбу на првостепену пресуду Привредног суда у Београду 4 П. број 4847/2020 од 04.04.2023. године, која је примљена у Привредном суду у Београду дана 16.06.2023. године, а заступници Предузећа су у року поднели одговор на жалбу.

На групи рачуна 42 до 49 евидентирани су краткорочне обавезе у укупном износу од 44,18 милиона динара. Обавезе добављачима (на групи рачуна 43) исказане су у износу од 29,72 милиона динара и односе се на обавезе за преузета добра и услуге које доспевају за плаћање након 31. децембра 2023. године и остале непоменуте обавезе из пословања у износу од 91,75 хиљада динара. Остале краткорочне обавезе обухватају: на групи рачуна 45 обавезе за зараде за децембар месец која се исплаћују у јануару 2024. године (6,48 милиона динара), на групи 46 налазе се обавезе према НО, обавезе према запосленима на основу ПП уговора и обавезе по обуставама за чланарину синдикату и административну забрану у укупном износу од 662,15 хиљада динара, на групи рачуна 48 обавезе за порез из резултата и остале порезе, доприносе и друге дажбине у износу од 7,20 милиона динара и на групи 49 износ исказан је износ од 381 хиљаде динара.

На позицији „Дугорочни одложени приходи и примљене донације“ је преостали износ од 358 хиљада динара на име примљених капиталних субвенција из 2018. године за набавку материјалне имовине која се sukcesивно преноси у приходе у висини обрачунате амортизације за ту имовину у текућој години, на крају године.

На позицији „Краткорочна пасивна временска разграничења“ је износ од 23 хиљаде динара и односи се на унапред обрачунате трошкове чија реализација се очекује током 2024. године.

Укупна вредност пасиве на дан 31. децембар 2023. године износи 128,23 милиона динара.

На позицији ванбилансне пасиве исказан је износ од 8,99 милиона динара, који се односи на два путничка службена возила која су набављена 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 дат је у Прилогу 2.

2. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

На дан 31. децембар 2023. године Предузеће је располагало готовином у износу од 27,52 милиона динара. Приказани ток готовине је остварен у складу са реализованим активностима у периоду јануар – децембар 2023. године.

Укупан прилив готовине остварен је у нижем износу од очекиваног, првенствено из разлога мањег фактурисања по фактури за јануар према Секретаријату за јавни превоз јер је Уговор закључен 24. јануара 2023. године. Укупан прилив готовине остварен је у висини од 407,2 милиона динара.

Укупан одлив готовине реализован је у износу од 406,49 милиона динара. Одливи су реализовани за измирење обавеза за преузета добра и услуге у износу од 164,96 милиона динара, исплату давања запосленим, постављеним и ангажованим лицима у износу од 144,62 милиона динара, плаћене камате у земљи у износу од 37 хиљаде динара, плаћен порез на добитак у износу од 4,08 милиона динара, плаћене обавезе добављачима за испоручену опрему, лиценце и намештај у износу од 33,44 милиона динара као и 59,33 милиона динара на име осталих јавних прихода.

У периоду јануар – децембар 2023. године остварен је нето прилив готовине у висини од 717 хиљада динара, што је заједно са готовином којом је Предузеће располагало на дан 01.01.2023. године резултирало укупно расположивом готовином на дан 31. децембар 2023. године у висини од 27,52 милиона динара.

Детаљан приказ дат је у Прилогу 3.

3. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

На име зарада запослених исплаћено је укупно 133,62 милиона динара. На дан 31. децембар 2023. године исплаћене су зараде за 67 запослена, док је један запослени био у статусу мировања радног односа. Зараде запослених обрачунате су у складу са утврђеном ценом часа за коефицијент 1 и додацима на зараду у складу са Законом о раду и Колективним уговором Предузећа број 764/21 потписаним 23. децембра 2021. године.

Зараде за пословодство обрачунате су и исплаћене у складу са Закључком градоначелника града Београда број 120-7612/22-Г од 13. октобра 2022. године и 120-8748/22-Г од 24. новембра 2022. године, за директора у максималном нето износу од 180.000 динара и за пословодство (извршне директоре) у максималном нето износу од 155.000 динара. По Програму пословања за 2023. годину планирано је укупно шест чланова пословодства (директор и пет извршних директора), што је и чињенично стање у периоду јануар – децембар 2023.

Накнаде за председника и чланове надзорног одбора Предузећа, исплаћене су за пун састав Надзорног одбора и то у висини накнада дефинисаних Закључком градоначелника број 120-1044/14-С од 18. септембра 2014. године, за председника у нето износу од 25.000 динара и за чланове нето износ од 20.000 динара. У периоду јануар - децембар 2023. године укупно исплаћене накнаде за рад Надзорног одбора износе 1,2 милиона динара, што је на нивоу планираног износа.

Трошкови превоза за запослене су реализовани путем уплате месечне претплатне карте и евидентирани су у укупном износу од 1,4 милиона динара, односно у износу нижем од планираног због мањег одступања од динамике пријема новозапослених од планираног.

У периоду јануар – децембар 2023. године било је ангажовано укупно пет лица по основу уговора о привремено повременим пословима, као што је и планирано, на име чијег ангажовања је исплаћен укупан износ од 2,8 милиона динара.

У првом кварталу је било ангажовано и два лица по уговору о делу, али посао који је дефинисан уговором у првом кварталу није завршен па је ефекат финансијске реализације по овим уговорима исказан тек у другом кварталу у износу од 1,39 милиона динара.

У складу са уговором о закупу непокретности (2 стана) са физичким лицима, на истој адреси где се налазило седиште Предузећа у периоду јануар – децембар 2023. године, извршено је плаћање месечног износа закупнине у динарској противвредности по 800 евра нето по стану, на који су обрачунати и плаћени порези и доприноси, имајући у виду да се ради о примањима физичких лица. На име исплата накнада физичким лицима по основу осталих уговора исплаћено је укупно 987,96 хиљада динара.

На име покрића дневница и трошкова службених путовања у период 01. јануар – 31. децембар 2023. године, реализовано је укупно 5,20 милиона динара.

У посматраном периоду, у складу са актима Предузећа, исплаћене су солидарне помоћи у износу од 3,75 милиона динара и отпремнина за одлазак у пензију једног запосленог радника у износу од 803,23 хиљаде динара.

Укупан износ трошкова на дан 31.12.2023. године за запослена и ангажована лица планиран је у висини од 165,58 милиона динара, и то за планирани број запослених, за пун састав Надзорног одбора током целог периода (3 члана), као и на име исплате солидарне помоћи запосленима у складу са Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној и стамбеној делатности града Београда (Сл. лист града Београда" број 117/21 од 15.12.2021. године) и Колективним уговором ЈКП „Београдски метро и воз“ (Сл. лист града Београда" број 125/21 од 24.12.2021. године) и инструкцијом Оснивача приликом израде Програма пословања за 2023. годину.

Трошкови запослених на дан 31.12.2023. године за запослена и ангажована лица реализовани су у укупном износу од 151,16 милиона динара, што је 91 %.

Приказ дат у Прилогу 4.

4. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Годину 2023. предузеће је започело са 48 запослених лица, од којих је 47 запослених на неодређено време и 1 запослено на одређено време (на седници одржаној 18. августа 2022. Скупштина Града Београда је решењем број 112-245/22-С именовала вршиоца дужности директора Јавног комуналног предузећа за изградњу и обављање путника метроом и развој градске железнице у Београду, на период до годину дана).

На дан 31. децембар 2023. године у Предузећу је било укупно 67 запослених лица, 66 на неодређено време и 1 на одређено радно време (в.д. директора именован Решењем Скупштине града Београда број 112-612/23-С од 13.септембра 2023. године).

Према полу, у Предузећу је на дан 31.12.2023. године укупно запослено 34 жена и 33 мушкарца, из чега се може закључити да по питању запошљавања постоји уравнотежена заступљеност полова међу запосленима.

Од лица која су радно ангажовани по основу уговора ван радног односа (уговор о привремено повременим пословима), на дан 31.12.2023. године укупно је ангажовано 3 лица, и то 2 жене и 1 мушкарац, из чега се може закључити да по питању радног ангажовања ван радног односа постоји уравнотежена заступљеност полова међу радно ангажованим лицима.

Код органа управљања, чланови Надзорног одбора, укупно 3 члана и директор Предузећа су лица мушког пола. Предузеће ће о заступљености полова, у органу управљања, водити рачуна и у наредном периоду, нарочито код предлога за избор члана Надзорног одбора из редова запослених, јер остале чланове Надзорног одбора и директора Предузећа именује оснивач.

Што се тиче квалификационе структуре запослених, на дан 31.12.2023. године, 92,42% запослених су запослени са високом стручном спремом, док је 7,58% запослених са средњом стручном спремом. Од укупно запослених 34 жена на дан 31.12.2023. године, 32 је са високом стручном спремом, док су 2 жене са средњом стручном спремом. Од укупно запослених 33 мушкараца на дан 31.12.2023. године, 29 је са високом стручном спремом и 4 са средњом стручном спремом.

Предузеће је у првом кварталу по основу уговора о вршењу привремено и повремених послова имало ангажовано једно лице у Предузећу. У другом кварталу је ангажовано још три лица, у трећем кварталу је ангажовано још једно лице, у четвртном кварталу је ангажовано још једно лице а престао да важи уговор са 3 лица, тако да је по основу Уговора о вршењу привремено и повремених послова на дан 31. децембар 2023. године било укупно 3 ангажована лица.

Предузеће је у првом кварталу по основу уговора о делу имало два ангажована лица према којима је Уговорена накнада исплаћена након завршетка уговореног посла у другом кварталу. У другом, трећем и четвртном кварталу није било новоангажованих лица по овом основу.

Приказ структуре запослених дат је у Прилогу 5.

5. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Програмом пословања за 2023. годину предвиђено је да ће се Предузеће финансирати приходима које ће остваривати пружањем стручних услуга граду Београду, односно ресорном Секретаријату за јавни превоз, у циљу изградње метро система и развоја градске железнице граду Београду. Предузеће ће се у 2023. години финансирати средствима које ће наплаћивати на име пружања стручних услуга Граду Београду – Секретаријату за јавни превоз по уговору број 38/23 (односно XXXIV-08-401.1-3) од 24.01.2023. године, за период 01.1.-31.12.2023. године.

У том смислу донет је Ценовник о пружању стручних услуга у вези организовања градског и приградског превоза путника метро система и система градске железнице – БГ воза и обављања стручних послова на развоју и изградњи инфраструктурних објеката и шинских система у граду Београду, на који је добијена сагласност Решењем градоначелника Града Београда број 38-9714/22-Г од 29.12.2022. године, као и Програм стручних услуга који је одобрен Решењем Градског већа града Београда број 34-46/23-ГВ дана 20. јануара 2023. године.

Структура услуга и цене дефинисане наведеним ценовником, примењиване су на пословну 2023. годину.

Приказ врсте услуга и цена дат у Прилогу 6.

6. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У 2023. години Предузеће није планирало, нити реализовало примања из буџета града Београда на име субвенција или других прихода из буџета, осим прихода по уговору са Секретаријатом за јавни превоз који су приказани у тачки 1 – Биланс успеха, Приходи.

7. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Предузеће је за период јануар – децембар 2023. године у оквиру средстава за посебне намене планирало средства на име трошкова репрезентације у висини од 750 хиљада динара. У истом периоду евидентирана је потрошња за ову намену у износу од 709 хиљада динара.

Предузеће је за период јануар - децембар 2023. године у оквиру средстава за посебне намене планирало средства на име трошкова рекламе и пропаганде у висини од 2,04 милиона динара. У истом периоду евидентирана је потрошња за ову намену у износу од 2 милиона динара.

8. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

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 краја 2022. године, Консултанту је плаћен укупан износ од 4,76 милиона евра. До априла 2024. године очекује се реализација уговора у потпуности и одобрење Студије оправданости и Идејног пројекта за прву фазу линије 1 од стране Републичке ревизионе комисије. До наведеног рока, а 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.

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 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 592.644,00 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 додатка 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 току 2024. године очекује се израда 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.

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 ће бити 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. У првом кварталу 2024. године очекује се завршетак функционалног пројекта за нову трасу на делу између станица Савски трг и Јужни булевар, као и израда Идејног решења, Идејног пројекта, Студије оправданости, Студије о процени утицаја на животну средину и Студије о процени социјалног утицају и утицаја на животну средину. 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 ће средства бити обезбеђена трансфером из буџета Републике Србије граду Београду. Укупна уговорена вредност са припадајућим анексима Уговора износи 12.075.385,00 евра без ПДВ-а.

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 очекује се потписивање уговора за израду предметног Плана. За ову активност извршено је испитивање тржишта у циљу дефинисања процењене вредности која износи 95 милиона динара без ПДВ-а.

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, док је за 2024. годину очекиван износ 469,55 милиона динара, а за 2025., 2026. и наредних година оквирни износ од 4,77 милијарди 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 ће ступити на снагу након потписивања финансијског уговора и реализације авансног плаћања Извођачу радова што се очекује средином 2024. године.

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 се за 2024. годину очекује реализација у висини од 253 милиона динара, док се за 2025. годину очекује 264,61 милиона динара. Потписивање Уговора очекује се у I кварталу 2024. године.

Такође, средином 2024. године планиран је почетак активности на уговарању, односно крајем 2024. године потписивање уговора **за израду техничке документације и извођење грађевинских радова на првој фази линије 1 метро система у Београду.** Наведена активност обухвата:

- уговор за пројектовање (ПГД и ПЗИ) и извођење грађевинских радова, пројектоване вредности 237,47 милијарди динара, где се почетак реализације истог очекује у другој половини 2024. године;
- уговор за пројектовање (ПГД и ПЗИ) и уградњу транспортних система на првој фази линије 1 метроа пројектоване вредности 92,35 милијарди динара, где се почетак реализације наведеног уговора такође очекује у другој половини 2024. године.

Израда Идејног пројекта метро Линије 3 – Крајем 2024. године очекује се потписивање уговора 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.

Бројање путника у јавном превозу и анкета корисника БГ:воза, будућег метро система и осталих видова ЈЛПП-а на територији града Београда, за потребе израде Идејног пројекта метро линије 3. У 2024. години очекује се потписивање уговора за израду ове студије. Средства за ове намене обезбеђују се буџетом града Београда.

Пројект менаџер за Линију 2 - Крајем 2024. години 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 цене пројекта коју је дао пројектант Идејног пројекта 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 обезбеђују се буџетом Републике Србије. Износ је усвојен на основу процењених трошкова које је дао пројектант Идејног пројекта у оквирном износу од 89,59 милијарди динара. Очекивано је потписивање извођачких уговора крајем 2024. године.

Наведена активност обухвата:

- уговор за пројектовање (ПГД и ПЗИ) и извођење грађевинских радова, пројектоване вредности 63,99 милијарди динара, док се почетак реализације очекује у првој половини 2025. године
- уговор за пројектовање (ПГД и ПЗИ) и уградњу транспортних система на другој фази линије 1 метроа, пројектоване вредности 25,6 милијарди динара, такође почетак реализације наведеног очекује се у првој половини 2025. године

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 очекивано је почетком 2025. године, односно друге фазе Меркатора до Мирјева у другој половини 2025. године.

Наведена активност обухвата:

- уговор за пројектовање (ПГД и ПЗИ) и извођење грађевинских радова, пројектоване вредности 244,7 милијарди динара, почетак реализације очекује се у првој половини 2025. године.
- уговор за пројектовање (ПГД и ПЗИ) и уградњу транспортних система на другој линији метроа, пројектоване вредности 95,16 милијарди динара, почетак реализације је планиран у првој половини 2025. године.

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.

Израда геотехничког елабората за другу линију и другу фазу прве линије београдског метроа. Укупна вредност услуге износи 355,92 милиона динара са ПДВ-ом. За потребе израде Студује оправданости са идејним пројектом за другу линију и другу фазу прве линије београдског метроа, неопходно је урадити геотехнички елаборат. Геотехнички елаборат је основ за прецизно дефинисање грађевинских елемената пројекта.

Извршилац услуге је:

- 1/ Испоручио комплетан Геотехнички елаборат који се односи на другу фазу линије 1 београдског метроа, 22.08.2022. године и
- 2/ Испоручује делове Геотехничког елабората који се односи на другу линију београдског метроа.

Услед бројних просторних ограничења на траси Линије 2 попут укрштања са атмосферским колектором у Ресавској улици, проласку тунела непосредно уз Народну банку Србије, укрштања са хидротехничким тунелом на Славији, укрштања са Врачарским тунелима градске железнице, траса Линије 2 је измењена на деоници од станице Савски трг до станице Грчића Миленка, у дужини од око 3,8 km. Пројектант „Egis rail“ је разрадио техничка решења трасе у циљу избегавања поменутих колизија, а Техничка комисија је донела одлуку о коначној траси Линије 2, која је условила потребу за додатним геотехничким истраживањима, односно повећање вредности услуге и рока за реализацију. С тим у вези дана 13.03.2023. године закључен је Анекс 4 Уговора чиме је повећана вредност Уговора за 44,27 милиона динара са ПДВ-ом, тако да сада износи 355,92 милиона динара са ПДВ-ом. Рок по Анексу 4 Уговора је 210 дана од дана закључења Анекса 4 Уговора, тј. 09.10.2023. године. Рок по Анексу 5 Уговора продужен је до 29.12.2023. године. Укупан износ потребних средстава у 2023. години на овој позицији 82,01 милиона динара. Комплетан елаборат је испоручен 27.12.2023. године чиме је уговор реализован у потпуности.

Израда Елабората о контролним геолошким истраживањима прве фазе линије 1 београдског метроа – деоница од станице Беле воде до станице Панчевачки мост, процењене вредности 60 милиона динара са ПДВ-ом. Укупна вредност услуге износи 59,82 милиона динара са ПДВ-ом. Након израде основног елабората о геолошким истраживањима за ниво Идејног пројекта, утврђено је да на појединим деоницама прве фазе Линије 1, од станице Беле воде до станице Панчевачки мост постоји могућност појаве раседних зона, кавернозних стена, аквифера, зона клизишта итд. које нису утврђене основним снимањем, па се из тог разлога спроводе контролна геолошка истраживања. Овим истраживањима створиће се јасна слика о геолошкој грађи терена на деоници прве фазе Линије 1 и боља позиција ЈКП Београдски метро и воз Београд за процедуру уговарања ФИДИК Уговора, где би Извођач проценио и понудио комплетне грађевинске радове укључујући своја сопствена геотехничка детаљна истраживања и стога проценио геотехничке ризике у складу са доступним подацима у тренутку понуде. Уговор је потписан дана 31. марта 2023. године, тј. од стране Извршиоца 03. априла 2023. године, Извршилац је израдио Пројекат контролних геолошких истраживања, извео теренска истраживања и лабораторијска испитивања узорака тла. Рок за реализацију уговора је 150 дана од ступања Уговора на снагу. Комплетан елаборат је испоручен 08.09.2023. године, чиме је уговор реализован у потпуности.

Израда Студије интеракције подземних вода и инфраструктуре метро линије 2 и друге фазе линије 1 београдског метроа.

За потребе израде Пројекта за извођење Линије 2 и друге фазе Линије 1 потписан је Уговор о изради Студије интеракције подземних вода и инфраструктуре метро линије 2 и друге фазе линије 1 београдског метроа са „Институтом за водопривреду Јарослав Черни АД“. За линију 2 је предвиђена посебна студија, за другу фазу Линије 1 посебна.

Уговор ИПВ Л2/Л1П2 је потписан и заведен код Наручиоца Секретаријат за јавни превоз под бројем XXXIV-08-401.1-5 дана 07.03.2023. године и ЈКП „Београдски метро и воз“ Београд под бројем 154/23 дана 08.03.2023.године а код Извршиоца „Институт за водопривреду Јарослав Черни АД“ под бројем 31/23/11/08 дана 09.03.2023. године. Уговор је ступио је на снагу 17.03.2023. године по достављању средстава финансијског обезбеђења од стране Извршиоца. Рок за извршење услуге дефинисан је у трајању од годину дана од дана ступања уговора на снагу. Вредност уговора је 80.400.000,00 РСД са ПДВ-м; од тога 21.600.000,00 РСД за Том 1 (Линија 1 фаза 2) и 58.800.000,00 РСД за Том 2 (Линија 2).

Студија интеракције подземних вода и инфраструктуре линије 1, фаза 2 (ТОМ1) је завршена у року до 08.09.2023. године.

После потписивања Анекса 3 са „Egis rail“ за Уговор за пројектовање Линије 2, приступило се формирању Анекса 1 за Интеракцију подземних вода и инфраструктуре Линије 2 метроа.

Предмет Анекса је подела Студије за Линију 2 на 2 фазе, односно ТОМА 2 на 2 тома, услед поделе самог пројекта за метро Линију 2 на 2 фазе, продужење рокова за овај Том, као и расподела преосталих средстава у складу са поделом Тома 2 на 2 Тома. Рок извршења услуге за Линију 2 анексом је дефинисан на 360 дана од дана ступања на снагу Анекса. Финансирање и исплата Услуге је подељено на 2 дела : за Том 2.1 24.000.000,00 РСД са ПДВ-ом и за Том 2.2 34.800.000,00 РСД са ПДВ-ом.

Контролна геолошка истраживања трасе друге фазе Линије 1, процењене вредности 36.000.000,00 РСД са ПДВ.

Контролна геолошка истраживања 2 фаза линије 1 београдског Метроа - Одобрена средства за 2023. годину износе 36.000.000,00 динара. Елаборат о инжењерскогеолошким-геотехничким условима изградње друге фазе Линије 1 је завршен. Друга фаза Линије 1 се пружа од станице Карабурма до вентилационо-евакуационог окна на крају тунелске екстензије која служи за смештај возних средстава са Линије 1 на Миријеву, дужина друге фазе Линије 1, са својом тунелском екстензијом за смештај возних средстава са Линије 1 на Миријеву, износи 4.830,70 m. Наведеним елаборатом, приказани су резултати истраживања на основу добијених података лабораторијских испитивања узорака и теренских тестова из истражних бушотина које су урађене дуж трасе на међусобном размаку од 150 m до 200 m. Између појединих спроведених истражних бушотина између станица Карабурма до вентилационо-евакуационог окна Бајдина јавља се разлика у литолошком саставу тла, те није познато где се тачно налазе и како су оријентисани контакти литолошких слојева. Израда Елабората о инжењерскогеолошким-геотехничким условима изградње Линије 2 је у току. На траси Линије 2 се смењују још комплекснији литолошки слојеви.

Прецизни геолошки подаци од изузетне су важности за изградњу тунелских деоница машином за ископ тунела (Tunnel Boring Machine - ТВМ), како би иста могла правовремено да аплицира одговарајући притисак на чело ископа и тиме не изазове лом тла и неконтролисана слегања која могу угрозити стабилност зграда и инжењерских објеката у геотехничкој зони утицаја.

Из наведених разлога неопходно је спровести Контролна геолошка истраживања којим ће се утврдити тачан положај и оријентација контаката литолошких слојева и на тим локацијама стања и својстава терена и стенских маса, као и створених услова у терену који ће се остварити при реализацији метро система, а на основу којих ће се дефинисати геотехнички услови и препоруке за изградњу будуће метро линије. У процесу јавне набавке изабран је Извођач радова, а потписивање уговора очекује су у првом кварталу 2024. године.

Контролна геолошка истраживања на траси прве фазе Линије 2, процењене вредности 85.000.000,00 РСД са ПДВ-ом и на траси друге фазе Линије 2, процењене вредности 92.000.000,00 РСД са ПДВ-ом.

За потребе израде Идејних пројеката Линије 2 и друге фазе Линије 1, реализован је Уговор ЗЈН 09/21 – Израда геотехничког елабората за другу линију и другу фазу прве линије београдског метроа. Линија 2 метроа се пружа од станице Миријево до станице Бежанија која се налази на подручју депоа на Бежанијској коси. Елаборат о инжењерскогеолошким-геотехничким условима изградње прве и друге фазе Линије 2 је завршен. Наведеним елаборатом, приказани су резултати истраживања на основу добијених података лабораторијских испитивања узорака и теренских

тестова из истражних бушотина које су урађене дуж трасе на међусобном размаку од 150m до 200m. Између појединих спроведених истражних бушотина јавља се разлика у литолошком саставу тла, те није познато где се тачно налазе и како су оријентисани контакти литолошких слојева. Прецизни геолошки подаци од изузетне су важности за изградњу тунелских деоница машином за ископ тунела (Tunnel Boring Machine - TBM), како би иста могла правовремено да аплицира одговарајући притисак на чело ископа и тиме не изазове лом тла и неконтролисана слегања која могу угрозити стабилност зграда и инжењерских објеката у геотехничкој зони утицаја. Из наведених разлога неопходно је спровести Контролна геолошка истраживања којим ће се утврдити тачан положаја и оријентација контаката литолошких слојева и на тим локацијама стања и својстава терена и стенских маса, као и створених услова у терену који ће се остварити при реализацији метро система, а на основу којих ће се дефинисати геотехнички услови и препоруке за изградњу будуће метро линије. За обе ове набавке очекује се спровођење поступка јавне набавке и закључење Уговора у 2024. години.

За потребе израде Идејног пројекта Линије 2 планирана је у овој години **Организација, расписивање и спровођење урбанистичко-архитектонског конкурса - изглед станице за линију 2 београдског метроа**, процењене вредности 24.000.000,00 РСД са ПДВ-ом (20.000.000,00 РСД без ПДВ-а).

Пројекат метро линије 2 садржи укупно 24 станице, од чега су 2 станице (Савски Трг и Миријево) покривене пројектом метро Линије 1. Предмет конкурса би био архитектонски дизајн за решења преосталих 22 метро станица.

Фокус конкурса би био на:

1. Три кључне станице – Меркатор, Славија и Устаничка
2. Архитектонска Књига Стандарда – АКС, за дизајн екстеријера (која ће бити примењена на све елементе екстеријера осталих станица)
3. Елементи партерног уређења земљишта у непосредној близини улаза у станице

Победник конкурса ће као награду добити додатни рок од 6 месеци за израду АКС 2, за дизајн ентеријера, који ће радити у сарадњи са пројектантом Линије 2, „Egis rail“.

Циљ конкурса је да пружи јединствено решење дизајна станица линије 2 са свим потребним елементима које би пројектант Линије 2 „Egis rail“ могао да инкорпорира у ИДП метро Линије 2. АКС би био употребљен у даљој фази пројектовања са будућим пројектантом и извођачем грађевинских радова, који би уз помоћ принципа и правила дефинисаних у АКС израдио пројекат ентеријера и детаљно разрадио пројекат екстеријера и партерног уређења.

У циљу ефикасније реализације овог посла и како би се испратила динамика израде Идејног пројекта Линије 2, предложено је да конкурс у име ЈКП „Београдски метро и воз“ Београд, спроведе Урбанистички завод Београда, који има потребне ресурсе и искуства у овој врсти посла, као и овлашћења да организује конкурсе који су од значаја за урбанистичка решења града, па се тиме поједностављује организација конкурса.

Сходно изнетом, БМВ је обавестио заједничког наручиоца – Секретаријат за јавни превоз да наведене јавне набавке обједини у један поступак са планираним укупним средствима, под радним називом: „Организација, расписивање и спровођење урбанистичко-архитектонског конкурса - изглед станице за Линију 2 београдског метроа“ процењене вредности 24.000.000,00 РСД са ПДВ-ом (20.000.000,00 РСД без ПДВ-а).

Како би СЈП предметни поступак уврстио у План набавки за 2023. годину, на које се закон не примењује, достављена је документација на основу које Урбанистички завод има правни основ да реализује предметни Конкурс.

У складу са споразумом бр. М-4800/23 од 05.10.2023. који је начињен између ЈКП „Београдски метро и воз“ Београд и Секретаријата за Јавни Превоз града Београда, Урбанистички завод Београд је дао радно-оперативну понуду за организацију, расписивање и спровођење архитектонског конкурса. Очекује се потписивање уговора у 2024. години.

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. До краја 2022. године вршена су усаглашавања текста Уговора. 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. Дана 21.09.2023. године закључен је Анекс 1 Меморандум о разумевању о пројекту београдског метроа. Током 2024. године очекује се и потписивање Анекса уговора о раној операторској помоћи са компанијом RATP. Средства за реализацију наведеног Анекса, биће обезбеђена у буџету 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 на позицији ресорног Секретаријата за јавни превоз, Предузеће је својим планом предвидело реализацију пратећих активности, које се финансирају средствима Предузећа и то:

Снимање хидротехничких објеката у зонама укрштања са линијама 1 и 2 београдског метроа. За потребе израде Пројекта за извођење Линије 2 и Линије 1 потписан је Уговор о Снимању хидротехничких објеката у зонама укрштања са линијама 1 и 2 београдског метроа, са „Институтом за водопривреду Јарослав Черни АД“.

Уговор о ЈН 20/22 - заведен под бројем 64-2/23 дана 01.02.2023. године код Наручиоца ЈКП „Београдски метро и воз“ Београд (у даљем тексту: Наручилац) и бројем 31/23/3/08 дана 31.01.2023. године код Извршиоца „Институт за водопривреду Јарослав Черни АД“ (у даљем тексту: Извршилац) ступио је на снагу 07.02.2023. године по достављању средстава финансијског обезбеђења од стране Извршиоца. Рок за извршење услуге дефинисан је у трајању од 120 дана од дана ступања на снагу овог Уговора. Вредност уговора је 13.440.000,00 РСД са ПДВ-ом (11.200.000,00 РСД без ПДВ-а).

Анекс бр. 1 уговора потписан је и заведен под бројем 308/23 дана 24.05.2023. године од стране наручиоца и бројем 31/23/3-401/08 дана 30.05.2023. године од стране Извршиоца. Предмет анекса је продужење рока уговора до 30.07.2023. године услед објективних временских околности, које су омеле снимање објеката. Вредност уговора је непромењена. Уговор је реализован 27.07.2023. године.

Израда дигиталног топографског плана за измењену трасу Линије 2 београдског метроа. Укупна вредност услуге износи 1,19 милиона динара са ПДВ-ом.

Услед бројних просторних ограничења на траси Линије 2 попут укрштања са атмосферским колектором у Ресавској улици, проласку тунела непосредно уз Народну банку Србије, укрштања са хидротехничким тунелом на Славији, укрштања са Врачарским тунелима градске железнице, траса Линије 2 је измењена на деоници од станице Савски трг до станице Грчића Миленка, у дужини од око 3,8 km. Пројектант „Egis rail“ је разрадио техничка решења трасе у циљу избегавања поменутих колизија, а Техничка комисија је донела одлуку о коначној траси Линије 2, која је условила потребу за израдом дигиталног топографског плана за измењену трасу Линије 2 београдског метроа. С тим у спроведен је поступак ЈН и дана 23.01.2023. године закључен је Уговор где вредност услуге износи

1,08 милиона динара са ПДВ-ом. У међувремену је дошло до кориговања трасе Линије 2 у Блоку 18, те је настала потреба да се и за тај део изради дигитални топографски план. С тим у вези закључен је дана 13.03.2023. године Анекс 1 Уговора чиме је повећана вредност Уговора за 0,11 милиона динара са ПДВ-ом, тако да сада износи 1,19 милиона динара са ПДВ-ом. Рок по Анексу 1 Уговора је на 90 дана од дана ступања Уговора на снагу, тј. 26.04.2023. године. Извршилац је испоручио дигитални топографски план сходно Уговору и Анексу 1 Уговора.

Снимање постојећег стања ентеријера, екстеријера зграда и инжењерских конструкција друге фазе Линије 1 и Линије 2 београдског метроа, уговорене вредности 14,39 милиона динара са ПДВ-ом - У циљу утврђивања својствене осетљивости зграда и инжењерских објеката од изградње метро инфраструктуре друге фазе Линије 1 и Линије 2, ЈКП „Београдски метро и воз“ Београд закључио је Уговор са Извршиоцем, Градски завод за вештачења и ИПК д.о.о. дана 12.05.2022. године. Реализација Уговора је у току, а рок за извршење услуге која се односи на објекте у коридору друге фазе Линије 1 је 15.08.2022. године. Рок за извршење комплетне уговорене услуге, тачније за преостали уговорени део који се односи на објекте у коридору Линије 2, дефинисан је за 15.11.2022. године. Финансијска реализација услуге планирана је до краја 2022. године. Услед бројних просторних ограничења на траси Линије 2 попут укрштања са атмосферским колектором у Ресавској улици, проласку тунела непосредно уз Народну банку Србије, укрштања са хидротехничким тунелом на Славији, укрштања са Врачарским тунелима градске железнице, траса Линије 2 је измењена на деоници од станице Савски трг до станице Грчића Миленка, у дужини од око 3,8 km. Пројектант Egis Rail је разрадио техничка решења трасе у циљу избегавања поменутих колизија, а Техничка комисија је донела одлуку о коначној траси Линије 2, која је условила потребу за изменом зграда код којих је потребно извршити Уговорену услугу, те је из наведених разлога закључен је Анекс број 1 Уговора којим је продужен рок за реализацију до 31.03.2023. године. Уговор је у потпуности реализован дана 30.03.2023. године.

Стручни надзор за израду геотехничког елабората за другу линију и другу фазу прве линије београдског метроа. Укупна вредност уговорене услуге 17,48 милиона динара са ПДВ-ом. У складу са Законом о рударству и геолошким истраживањима у току геолошких истраживања, носилац истраживања је дужан да обезбеди стручни надзор над извођењем геолошких истраживања. Како је током реализације пројекта београдског метроа дошло до одступања од начина изградње и трасе како друге фазе Линије 1 тако и Линије 2 на основу закључака Техничке комисије, јавила се потреба за проширењем обухвата геотехничких испитивања, па с тим и проширењем обима посла Стручног надзора, повећана је вредност услуге Стручног надзора на 16,25 милиона динара са ПДВ-ом и продужен рок за реализацију уговорених услуга што је регулисано Анексом 1 и Анексом 2 Уговора. Већ поменута измена трасе Линије 2 на деоници од станице Савски трг до станице Грчића Миленка на исти начин утиче и на Уговор услуге Стручног надзора, те је закључен Анекс 3 чиме је повећана вредност Уговора тако да сада износи 17,48 милиона динара са ПДВ-ом. Рок за реализацију уговора по Анексу 3 је 26.02.2024. године.

Техничка контрола за израду геотехничких елабората за другу линију и другу фазу прве линије београдског метроа. Укупна вредност уговорене услуге 18,00 милиона динара са ПДВ-ом. У складу са Законом о рударству и геолошким истраживањима Елаборат о инжењерскогеолошким-геотехничким условима изградње подлеже Техничкој контроли. Како је током реализације пројекта београдског метроа, дошло до одступања од начина изградње и трасе како друге фазе Линије 1 тако и Линије 2, на основу закључака Техничке комисије, јавила се потреба за проширењем обухвата геотехничких испитивања па с тим и проширењем обима посла Техничке контроле повећана је вредност услуге Техничке контроле на 16,54 милиона динара са ПДВ-ом што је регулисано Анексом 1 и Анексом 2 Уговора. Већ поменута измена трасе Линије 2 на деоници од станице Савски трг до станице Грчића Миленка на исти начин утиче и на Уговор за израду Техничке контроле, те је уследило закључивање Анекса 3 Уговора чиме је вредност

повећана на 18,00 милиона динара са ПДВ-ом. Из наведених разлога и због повећања броја сепарата елабората који подлежу Техничкој контроли, Анексом 3 Уговора није било могуће обухватити све сепарате елабората, због финансијског ограничења који је прописао Закон о ЈН, те је за Техничку контролу сепарата елабората на деоници Савски трг – Грчића Миленка спроведен нови поступак ЈН и Уговор је закључен 21. јуна 2023. године. Вредност овог Уговора је 2,47 милиона динара.

Стручни надзор за израду Елабората о контролним геолошким истраживањима прве фазе Линеје 1 београдског метроа – деоница од станице Беле воде до станице Панчевачки мост. Укупна вредност уговорене услуге износи 2,99 милиона динара са ПДВ-ом. Након израде основног елабората о геолошким истраживањима за ниво Идејног пројекта, утврђено је да на појединим деоницама прве фазе Линеје 1 од станице Беле воде до станице Панчевачки мост постоји могућност појаве раседних зона, кавернозних стена, аквифера, зона клизишта итд. које нису утврђене основним истраживањем, па се из тог разлога спроводе контролна геолошка истраживања. Овим истраживањима створиће се јасна слика о геолошкој грађи терена на деоници прве фазе Линеје 1 и боља позиција ЈКП „Београдски метро и воз“ Београд за процедуру уговарања ФИДИК Уговора, где би Извођач проценио и понудио комплетне грађевинске радове укључујући своја сопствена геотехничка детаљна истраживања и стога проценио геотехничке ризике у складу са доступним подацима у тренутку понуде. У складу са Законом о рударству и геолошким истраживањима, у току геолошких истраживања, носилац истраживања је дужан да обезбеди стручни надзор над извођењем геолошких истраживања. Рок за реализацију уговора је 180 дана од ступања Уговора на снагу. Уговор је реализован 08.09.2023. године.

Техничка контрола за израду Елабората о контролним геолошким истраживањима прве фазе Линеје 1 београдског метроа – деоница од станице Беле воде до станице Панчевачки мост. Укупна вредност услуге износи 2,99 милиона динара са ПДВ-ом. Након израде основног елабората о геолошким истраживањима за ниво Идејног пројекта утврђено је да на појединим деоницама прве фазе Линеје 1 од станице Беле воде до станице Панчевачки мост постоји могућност појаве раседних зона, кавернозних стена, аквифера, зона клизишта итд. које нису утврђене основним истраживањем па се из тог разлога спроводе контролна геолошка истраживања. Овим истраживањима створиће се јасна слика о геолошкој грађи терена на деоници прве фазе Линеје 1 и боља позиција ЈКП „Београдски метро и воз“ Београд за процедуру уговарања ФИДИК Уговора, где би Извођач проценио и понудио комплетне грађевинске радове укључујући своја сопствена геотехничка детаљна истраживања и стога проценио геотехничке ризике у складу са доступним подацима у тренутку понуде. У складу са Законом о рударству и геолошким истраживањима Елаборат о инжењерскогеолошким-геотехничким условима изградње подлеже Техничкој контроли. Рок за реализацију уговора је годину дана од ступања Уговора на снагу. Уговор је реализован 08.09.2023. године.

Елаборат о геолошким истраживањима са геотехничким пројектним извештајима за ТБМ деоницу од станице Панчевачки мост (искључиво) до краја прве фазе Линеје 1. Уговорена вредност износи 19,20 милиона динара са ПДВ-ом. Услед одлуке Техничке комисије о измени методологије грађења деонице Линеје 1 од Панчевачког моста до краја прве фазе Линеје 1 са отвореног ископа ("С&С") на дубоки ископ машинским путем („ТВМ“) јавила се потреба за новим геолошким истраживањима, пошто су претходно спроведена истраживања вршена за планирану деоницу у отвореном ископу недовољне дубине. Уговор је потписан у 28.09.2022. године, а рок за реализацију уговора био је 31.01.2023. године. Дана 27.01.2023. године закључен је Анекс 1 Уговора којом је изузета обавеза Извршиоца услуге да изради Геотехничке пројектне извештаје, чиме се и променила умањила укупна Уговорена сума за 4,04 милиона динара са ПДВ-ом, те износи 15,06 милиона динара са ПДВ-ом. Уговор је реализован 31.01.2023. године.

Стручни надзор за израду елабората о геолошким истраживањима са геотехничким пројектним извештајима за ТБМ деоницу од станице Панчевачки мост (искључиво) до краја прве фазе Линије 1. Уговорена вредност износи 954 хиљаде динара са ПДВ-ом. Услед одлуке Техничке комисије о измени методологије грађења деонице Линије 1 од Панчевачког моста до краја прве фазе Линије 1 са отвореног ископа ("С&С") на дубоки ископ машинским путем („ТВМ“) јавила се потреба за новим геолошким истраживањима, пошто су претходно спроведена истраживања вршена за планирану деоницу у отвореном ископу недовољне дубине. У складу са Законом о рударству и геолошким истраживањима у току геолошких истраживања, носилац истраживања је дужан да обезбеди стручни надзор над извођењем геолошких истраживања. Уговор је потписан 26.09.2022. године, а рок за реализацију уговора био је 90 дана од дана ступања Уговора на снагу. Уговор је реализован 12.01.2023. године.

Техничка контрола за израду елабората о геолошким истраживањима са геотехничким пројектним извештајима за ТБМ деоницу од станице Панчевачки мост (искључиво) до краја прве фазе Линије 1. Уговорена вредност износи 955 хиљада динара са ПДВ-ом. Услед одлуке Техничке комисије о измени методологије грађења деонице Линије 1 од Панчевачког моста до краја прве фазе Линије 1 са отвореног ископа ("С&С") на дубоки ископ машинским путем („ТВМ“) јавила се потреба за новим геолошким истраживањима, пошто су претходно спроведена истраживања вршена за планирану деоницу у отвореном ископу недовољне дубине. Уговор је потписан у 27.10.2022. године, а рок за реализацију уговора био је годину дана од дана ступања Уговора на снагу. Дана 07.02.2023. године закључен је Анекс 1 Уговора којом је изузета обавеза Извршиоца услуге да уради Техничку контролу Геотехничких пројектних извештаја, чиме се и променила тј. умањила укупна Уговорена сума за 350 хиљада динара са ПДВ-ом, те износи 605 хиљада динара са ПДВ-ом. Уговор је реализован 31.01.2023. године.

Снимање хидротехничког објекта – тунелског колектора Ø1500 на Тргу Славија. Сагледавајући подлоге неопходне за даљу разраду Пројектно техничке документације, уочено је да недостају информације и подаци о постојећем хидротехничком објекту - Тунелском колектору Ø1500 и да је његова улога у канализационом систему непозната. Није познато да ли су на њега прикључени корисници (ниже етаже дубоких објеката на Славији), нити количине дренажних вода које се њиме евакуишу. Такође, тачна просторна и висинска диспозиција колектора није позната, већ се базира на ограниченим информацијама. Важно је имати потпуне податке о овом подземном објекту, јер је он у колизији са техничким решењем за планирану станицу Славија. ЈКП Београдски метро и воз Београд је у претходном периоду, кроз јавне набавке за израду геодетских подлога за потребе пројектовања и израде планских докумената, прибавио највећи део подлога неопходних за пројектовање. Наведене подлоге укључују и катастар подземних инсталација. Такође, тражене су додатне информације о постојећем хидротехничком објекту од надлежне стручне службе ЈКП „Београдски водовод и канализација“. Међутим, детаљном анализом свих прикупљених подлога и након одговора од надлежне службе, установљено је да за хидротехнички објекат не постоји довољно података за пројектовање. За снимање поменутог колектора обезбеђено је 4,6 милиона динара са ПДВ-ом и реализација је планирана у другом кварталу 2024. године.

Архитектонска Књига Стандарда ентеријера за Линију 1 београдског метроа. За потребе склапања уговора FIDIC YELLOW BOOK за пројектовање и извођење радова на Линији 1, конкретно за састављање Захтева Наручиоца, неопходно је урадити Архитектонску Књигу Стандарда у којој ће се победничко решење Архитектонског конкурса разрадити и од њега формирати " упутство за пројектовање ", на основу ког ће извођач пројектовати и извести све ентеријерске радове у свим станицама у целисти и детаљно осликавајући победничко решење конкурса. За израду Архитектонске књиге стандарда обезбеђено је 1,19 милиона динара са ПДВ-ом и реализација је планирана у трећем кварталу 2024. године.

Израда дигиталног топографског плана за потребе израде Плана генералне регулације шинских система у Београду са елементима детаљне разраде друге линије београдског метроа - II етапа. За потребе израде Плана генералне регулације шинских система у Београду са елементима детаљне разраде друге линије београдског метроа - II етапа неопходно је извршити додатно снимање дигитално-топографског плана у односу на већ снимљени дигитално-топографски план за потребе израде Идејног пројекта метро линије 2, а све услед шире границе обухвата планског документа у односу на потребну подлогу за израду Идејног пројекта. За израду дигитално-топографског плана обезбеђено је 720.000,00 динара са ПДВ-ом и реализација је планирана у другом кварталу 2024. године.

Динамика и обим реализације наведених активности прилагођаваће се условима пословања и околностима, у складу са Одлукама Владе Републике Србије и надлежних служби града Београда.

У Прилогу 7, приказане су позиције које из сопствених средстава реализује Предузеће и односе се на набавке добара која ће увећати имовину Предузећа (опрема и софтвери).

9. ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

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

Предузеће је у поступку набавке без примене Закона о јавним набавкама, ангажовало Ревизорску кућу „PARKER RUSSELL“ доо, Београд која је извршила ревизију финансијских извештаја за 2023. годину, којим је Предузећу дато позитивно мишљење.

Извештај независног ревизора приказан је у Прилогу 8.

*
* * *

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

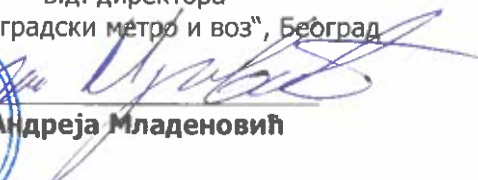
Предузеће је у периоду јануар - децембар 2023. године имало значајне активности у циљу стварања услова за следећу фазу реализације пројекта београдског метроа, као и на реализацији праћења рада и унапређења рада градске железнице.

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

На основу примљене и евидентиране документације Предузеће је у периоду јануар - децембар 2023. године евидентирало позитиван резултат у висини од 51,60 милиона динара.

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

в.д. директора
ЈКП „Београдски метро и воз“, Београд



ЈКП
Београдски метро и воз
Београд

Андреја Младеновић

ПРИЛОЗИ

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Реализација 01.01.-31.12.2022. Претходна година	Ребаланс 2 Плана 01.01.-31.12.2023. Текућа година	Реализација 01.01. - 31.12.2023.	Индекс реализација 01.01. -31.12/ план 01.01.-31.12.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	244,018	416,787	356,979	86%
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	243,898	416,667	356,859	86%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	243,898	416,667	356,859	86%
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	120	120	100%
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				0%
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	221,995	414,366	295,882	71%
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	1,092	7,927	5,050	64%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	111,155	165,588	151,159	91%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	85,795	124,818	116,063	93%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	13,856	18,910	17,555	93%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	11,504	21,860	17,541	80%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	4,287	6,000	5,200	87%
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	19,987	73,475	49,760	68%
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	53	6,000	5,379	90%
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	85,421	155,376	79,334	51%
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	22,023	2,421	61,097	2524%
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	0	0	
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	293	200	134	67%
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	269	200	134	67%
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	24			
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	25	100	37	37%
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	4	100	35	35%
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	21		2	
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	0			
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	268	100	97	97%
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	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	155			
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	1,235		433	
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	244,466	416,987	357,113	86%
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	223,255	414,466	296,352	72%
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	21,211	2,521	60,761	2410%
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		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	1,571		54	
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	19,640	2,521	60,707	2408%

	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	3,169	328	9,913	3022%
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	13	750		
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053			806	0%
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Љ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	16,458	2,943	51,600	1753%
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		0	0	
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Стање на дан 31.12.2022. Претходна година	31.12.2023. године*		Процент реализације (реализација / план)
				Ребаланс 2 Програма пословања	Реализација	
1	2	3	4	6	7	8
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	21,494	58,501	54,041	92%
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	5,445	26,035	24,188	93%
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	5,445	26,035	24,188	93%
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	13,704	31,966	29,324	92%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010				
023	2. Постројења и опрема	0011	8,523	31,966	19,098	60%
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	5,181		10,226	
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014		0	0	
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	500	500	500	100%
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023	500	500	500	100%
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 амортизованом 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	0	
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028	1,845		29	
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	2,843	4,205	3,650	87%
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	43,525	49,921	70,539	141%
Класа 1, осим групе рачуна 14	І. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	1,542	1,000	9,003	900%
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	1,542	1,000	9,003	900%
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	1,517	42,021	23,744	57%
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039				
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	1,517	42,021	23,744	57%
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	ІV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	4,254	1,048	5,165	493%
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	4,254	505	5,160	1022%
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	0	543	0	0%
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047			5	
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	106	0	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	106		30	
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	26,802	5,852	27,519	470%
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	9,304		5,078	
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	67,862	112,627	128,230	114%
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	5,122	7,636	8,990	118%
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	21,745	10,699	59,356	555%
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	1	1	1	100%
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406				
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	21,744	10,698	59,355	555%
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	5,286	7,755	7,755	100%
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	16,458	2,943	51,600	1753%
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0	
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	18,952	30,328	24,331	80%
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	18,952	30,328	24,331	80%
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	6,956	18,332	12,335	67%
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	100%
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0	
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	478	357	358	100%
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	26,687	71,243	44,185	62%
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433			0	
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441				
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	20,572	59,936	29,816	50%
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	20,554	57,906	29,724	
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	18	2,030	0	0%
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448			92	
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	6,101	11,307	14,346	127%

44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	4,665	6,725	7,144	106%
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	262	4,254	194	5%
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	1,174	328	7,008	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	14		23	
	Ѕ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	0	0	0	
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	67,862	112,627	128,230	114%
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	5,122	7,636	8,990	118%

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

у 000 динара

П О З И Ц И Ј А	АОП	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	01.01-31.12.2023. године*		реализације (реализација / план 31.12.2023*)
			Ребаланс 2	Реализација	
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	295,438	465,175	407,204	88%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	295,190	465,175	406,004	87%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004			134	
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	248		1,066	
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	295,857	433,213	373,051	86%
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	109,852	208,725	164,965	79%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	30,798	11,303	18	0%
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	111,150	167,717	144,623	86%
4. Плаћене камате у земљи	3010			37	
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012	1,566		4,079	
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	35,568	45,468	59,329	130%
8. Остали одливи из пословних активности	3014	6,923			
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	0	31,962	34,153	107%
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	419	0	0	
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	0	52,912	33,436	63%
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025		52,912	33,436	63%
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0	0	
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	0	52,912	33,436	63%
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	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	
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	0	
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	0	0	
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	295,438	465,175	407,204	88%
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	295,857	486,125	406,487	84%
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	0		717	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	419	20,950	0	0%
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	27,221	26,802	26,802	100%
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	26,802	5,852	27,519	470%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	01.01-31.12.2023. године		Процент реализације (реализација / план 31.12.2023)
			Ребаланс 2	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	61,125,036	86,883,455	82,809,330	95%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	85,795,137	124,817,931	116,063,164	93%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	99,651,052	143,727,848	133,617,796	93%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	48	72	67	93%
4.1.	- на неодређено време	47	71	66	93%
4.2.	- на одређено време	1	1	1	100%
5	Накнаде по уговору о делу	125,000	1,400,000	1,388,889	99%
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	1	2	2	100%
7	Накнаде по ауторским уговорима				
8	Број прималаца наканде по ауторским уговорима				
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1,325,904	3,000,000	2,804,150	93%
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1	5	3	60%
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	1,744,926	1,080,000	987,965	91%
12	Број прималаца наканде по основу осталих уговора	2	2	2	100%
13	Накнаде члановима скупштине				
14	Број чланова скупштине				
15	Накнаде члановима управног одбора				
16	Број чланова управног одбора				
17	Наканде члановима надзорног одбора	1,217,496	1,226,500	1,200,704	98%
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	100%
19	Превоз запослених на посао и са посла	1,640,966	1,800,000	1,402,624	78%
20	Дневнице на службеном путу	405,216	1,150,000	568,183	49%
21	Накнаде трошкова на службеном путу	2,030,375	3,850,000	4,629,943	120%
22	Отпремнина за одлазак у пензију	0	1,800,000	803,232	
23	Број прималаца		2		0%
24	Јубиларне награде	0	300,000		0%
25	Број прималаца		1		0%
26	Смештај и исхрана на терену				
27	Помоћ радницима и породици радника	3,013,722	5,733,111	3,755,468	66%
28	Стипендије				
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	0	520,000		0%
30	Трошкови стручног усавршавања запослених				

Предузеће: ЈКП "Београдски метро и воз"
Матични број: 21424650

Прилог 5

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време			Број запослених на одређено време			Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)		
		Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
	Стање на дан 01.01.2023. године*	47			1			2		
	Одлив кадрова	2						2		
1.	Истекао уговор							2		
2.	Раскинули радни однос	1								
3.	Одлазак у пензију	1								
4.										
...										
	Пријем									
1.	Новозапослени	10						3		
2.										
3.										
4.										
...										
	Стање на дан 31.12.2023. године**	66	34	32	1	0	1	3	2	1

ЦЕНОВНИК УСЛУГА У 2023. ГОДИНИ

Ред. Бр.	ВРСТА УСЛУГЕ	цена без ПДВ	цена са ПДВ
1	Стручни послови на спровођењу активности на припреми планске документације и идејних решења везаних за пројекте метроа	114,332.00	137,198.40
2	Стручни послови на спровођењу активности на припреми планске документације и идејних решења везаних за пројекте градске железнице	114,332.00	137,198.40
3	Стручни послови на изради и спровођењу Студије оправданости са идејним пројектом за прву фазу линије 1	121,188.16	145,425.79
4	Стручни послови на изради и спровођењу Студије о процени утицаја на животну средину и Студије о процени социјалних утицаја за прву фазу линије 1	59,113.00	70,935.60
5	Стручни послови на изради и спровођењу студије оправданости са идејним пројектом за другу фазу линије 1	120,184.00	144,220.80
6	Стручни послови на изради и спровођењу Студије о процени утицаја на животну средину и Студије о процени социјалних утицаја за другу фазу линије 1	53,272.00	63,926.40
7	Стручни послови на изради и спровођењу Студије оправданости са идејним пројектом за линију 2	122,849.00	147,418.80
8	Стручни послови на изради и спровођењу Студије о процени утицаја на животну средину и Студије о процени социјалних утицаја за линију 2	57,120.00	68,544.00
9	Стручни послови на планирању, изради и спровођењу Студије оправданости са идејним пројектом за линију 3	120,336.00	144,403.20
10	Стручни послови на планирању, изради и спровођењу Студије о процени утицаја на животну средину и Студије о процени социјалних утицаја за линију 3	57,675.00	69,210.00
11	Стручни послови у вези израде пројеката за грађевинску дозволу и пројеката за извођење за депо Макиш	116,911.00	140,293.20
12	Стручни послови у вези израде пројеката за грађевинску дозволу и пројеката за извођење за линију 1 фаза 1	121,079.00	145,294.80
13	Стручни послови на изради остале техничке документације за изградњу депоа Макиш (елаборати, документација прикључења, заштите и измештања инфраструктуре,...)	59,113.00	70,935.60
14	Стручни послови на изради остале техничке документације за изградњу линије 1 фаза 1 (елаборати, документација прикључења, заштите и измештања инфраструктуре,...)	59,113.00	70,935.60
15	Стручни послови у вези израде пројеката за грађевинску дозволу и пројеката за извођење за линију 1 фаза 2	121,079.00	145,294.80
16	Стручни послови на изградњи депоа Макиш	129,216.00	155,059.20
17	Стручни послови на изградњи прве фазе прве линије метроа - траса и станице	133,830.00	160,596.00
18	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	66,424.00	79,708.80
19	Стручни послови на планирању, изради и спровођењу Студија из области заштите животне средине и пратећих елабората	60,123.00	72,147.60
20	Стручни послови на планирању, изради и спровођењу геолошких и геотехничких истражних радова, студија и елабората	86,760.00	104,112.00
21	Припрема и израда стручних извештаја, анализа и стручних мишљења	37,659.00	45,190.80
22	Давање услова и сагласности на израду урбанистичких планова и осталих планских докумената свих нивоа као и услова за потребе израде техничке документације	30,381.00	36,457.20
23	Стручни послови везани за уговарање и пројектовање нових траса и имплементацију нових линија у систему градске железнице	64,511.00	77,413.20
24	Моделовање саобраћаја за систем БГ воз-а	58,175.00	69,810.00
25	Стручни послови везани за мултимодалне везе шинских подсистема (метро и градска железница) са осталим подсистемима јавног и приватног превоза у Београду и израду ГИС портала за потребе рада на техничкој документацији везаној за развој београдског метроа и воза	53,347.00	64,016.40
26	Моделирање токова путника метроом градском железницом и осталим видовима превоза	58,959.00	70,750.80
27	Стручно ангажовање на сарадњи са републичким, градским и међународним институцијама, организацијама и предузећима	61,520.00	73,824.00
28	Стручни послови на пројекту модернизације и проширења капацитета градске железнице	121,188.00	145,425.60
29	Услуге информисања у вези система београдског метроа	26,146.00	31,375.20
30	Стручно ангажовање на уговарању и реализацији аранжмана из области правних и економских послова за потребе израде техничке документације за пројекат београдског метроа и градске железнице	95,450.00	114,540.00
31	Стручно ангажовање на уговарању и реализацији аранжмана из области правних и економских послова за извођење радова на пројекту београдског метроа и градске железнице	95,450.00	114,540.00
32	Стручно ангажовање на изради предлога за доношење, измену и допуноу законских и подзаконских аката из области градске железнице и метроа	35,131.00	42,157.20
33	Стручни послови на припреми и реализацији јавних набавки за потребе пројекта београдског метроа и развоја градске железнице	33,676.00	40,411.20
34	Обављање економско-финансијских и административних послова у вези са обављањем делатности Предузећа	34,263.00	41,115.60
35	Стручне услуге из економско-финансијске области	33,642.00	40,370.40
36	Стручно ангажовање на пружању услуга из имовинско-правне области и услуга у поступцима експропријације и административних преноса и других поступака до правоснажног окончања истих	36,442.00	43,730.40

Напомена: Структура услуга у Ценовнику за 2023. годину је промењена у односу на структуру услуга за 2022. годину

ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

у 000 дин

Редни број	Назив инвестиционог улагања	01.01.-31.12.2023	
		Ребаланс 2 Плана	Реализација
1	Набавка софтвера за превођење	158	158
2	Набавка система за евиденцију присуства на раду	500	497
3	Набавка "CAL" лиценце за клијентски приступ серверу	45	0
4	Набавка намештаја	10,622	9,874
5	Набавка плотера	1,000	0
6	Набавка рачунара и рачунарка опрема	5,985	4,788
7	Набавка мултимедијалног уређаја	990	988
8	Набавка преносног сефа за одлагање поверљиве документације	400	245
9	Набавка софтвера за рачуноводство	3,500	2,650
10	Набавка шредера	140	135
11	Ормарић за кључеве	45	49
12	Набавка трајних лиценци за 3D Experience platform	19,228	18,642
13	Набавка кухињских елемената по мери	800	786
14	Телевизор	490	487
15	Набавка опреме за видео конференцију	790	123
Укупно:		44,693	39,422

JAVNO KOMUNALNO PREDUZEĆE
„BEOGRADSKI METRO I VOZ“, BEOGRAD
IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA
I FINANSIJSKI IZVEŠTAJI
ZA 2023. GODINU

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

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

AN INDEPENDENT MEMBER OF

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

1 – 2

FINANSIJSKI IZVEŠTAJI

Bilans stanja

Bilans uspeha

Napomene uz finansijske izveštaje

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

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

Mišljenje

Izvršili smo reviziju priloženih redovnih godišnjih finansijskih izveštaja JAVNOG KOMUNALNOG PREDUZEĆA „BEOGRADSKI METRO I VOZ“, BEOGRAD, (u daljem tekstu: Preduzeće) koji se sastoje od Bilansa stanja na dan 31. decembar 2023. godine i odgovarajućeg Bilansa uspeha, kao i Napomena uz finansijske izveštaje koje sadrže pregled osnovnih računovodstvenih politika i ostala obelodanjivanja („Finansijski izveštaji“).

Prema našem mišljenju, priloženi finansijski izveštaji istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, prikazuju finansijsku poziciju Preduzeća na dan 31. decembar 2023. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije.

Osnova za mišljenje

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

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

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

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

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

Odgovornost revizora za reviziju finansijskih izveštaja

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

(nastavlja se)

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (Nastavak)

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

Odgovornost revizora za reviziju finansijskih izveštaja (Nastavak)

Kao deo revizije u skladu sa Zakonom o reviziji Republike Srbije i važećim standardima revizije u Republici Srbiji, sprovodimo profesionalnu procenu i održavamo profesionalni skepticizam tokom cele revizije. Mi takođe:

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

Beograd, 20. maj 2024. godine

Dalibor Vidaković

Licencirani ovlašćeni revizor