ЈКП Београдски метро и воз
Београд
датум: 14 ОСТ 2026
организациона јединица:
број предмета: 5429/26
број прилога:

Број: 023-695/26-С

Скупштина града Београда, на седници одржаној 6. октобра 2026. године, на основу члана 60. Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС”, бр. 15/16 и 88/19) и члана 31. Статута града Београда („Службени лист града Београда”, бр. 39/08, 6/10, 23/13, „Службени гласник РС”, бр. 7/16 - одлука УС и „Службени лист града Београда”, број 60/19), донела је

Р Е Ш Е Њ Е

I - **Даје се сагласност** на Ребаланс 1 програма пословања за 2026. годину, који је донео Надзорни одбор јавног комуналног предузећа „Београдски метро и воз”, на седници одржаној 24. септембра 2026. године, Одлуком под бројем 5074/26.

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

СКУПШТИНА ГРАДА БЕОГРАДА
Број: 023-695/26-С – 6. октобар 2026. године

ПРЕДСЕДНИК
Никола Никодијевић,с.р.

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

За тачност отправка
в.д. подсекретара Секретаријата за
скупштинске послове и прописе
Сандра Бакић

ЈКП Београдски метро и воз
Београд
датум: 24 SEP 2026
организациона јединица:
број предмета: 5074126
број прилога:

Надзорни одбор ЈКП „ Београдски метро и воз“ Београд је, на основу члана 22. став 1. тачка 2) Закона о јавним предузећима (Сл. гласник РС бр. 15/16 и 88/19, 62/23-др. закон), члана 18. став 1. тачка 2) Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа за изградњу и обављање превоза путника метроом и развојем градске железнице у Београду "Београдски метро и воз" Београд ("Службени лист града Београда", бр. 88/18, 32/19, 83/22, 47/23) и члана 27. став 1. тачка 2. Статута ЈКП „Београдски метро и воз“ Београд - пречишћен текст, 641/23 од 28.09.2023. године, на сто четрдесет првој седници одржаној дана 24.09.2026. године, донео следећу

О Д Л У К У

1. Усваја се Ребаланс 1 Програма пословања ЈКП „Београдски метро и воз“ Београд за 2026. годину.

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

О б р а з л о ж е њ е

На основу члана 59. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“ бр. 15/2016, 88/19, 62/23-др. закон) и Уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2026. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2026-2028. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Сл.гласник РС“ број 103/2025), а у циљу несметаног функционисања Предузећа, Надзорни одбор ЈКП "Београдски метро и воз" Београд усвојио је Одлуком број 6950/25 од 10.12.2025. године Програм пословања ЈКП „Београдски метро и воз“ за 2026. годину, на који је Скупштина града дала сагласност Решењем број 023-996/25-С од 22. децембра 2025. године.

Због промене у динамици реализације појединих активности, приступило се изради Ребаланса 1 Програма пословања за 2026. годину. Ребалансом 1 умањени су првобитно планирани укупни расходи и то: трошкови зарада (група 52) по основу промене у динамици запошљавањаи и одлива кадрова, нематеријални трошкови (група 55) и то по основу смањења планираних расхода због промене у динамици реализације појединих активности и због промене у динамици спровођења поступка јавних набавки. Ребалансом 1 опредељена средства на позицији 53 трошкови производних услуга увећана су због спровођења поступка набавке за одржавање информационог система, до повећања је дошло и на позицији 51 трошкови материјала, горива и енергије услед повећаног плана за набавку канцеларијског материјала, хигијенског материјала и средстава за одржавање због повећања у обиму посла и броја запослених. Ребалансом 1 увећана је и позиција 57 остали расходи. Такође, због промене у динамици реализације појединих активности за период јануар – август 2026. године, пружен је мањи обим услуга Оснивачу у односу на планирани, с тим у вези планирани пословни приходи у Ребалансу 1 смањени су у односу на Програм пословања за 2026. годину.

Сходно члану 19. став 1. Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа за изградњу и обављање превоза путника метроом и развојем градске железнице у Београду и члану 28. став 1. тачка 1 Статута ЈКП „Београдски метро и воз“ Београд, потребно је одлуку о доношењу Ребаланса 1 Програма пословања ЈКП „Београдски метро и воз“ Београд за 2026. годину, преко Секретаријата за јавни превоз, доставити на сагласност Скупштини града Београда.

У складу са активностима које диктира динамика реализације пројеката, ЈКР „Београдски метро и воз" Београд је Ребалансом 1 Програма пословања за 2026. годину, извршило усклађивање позиција у свом Програму пословања.

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

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА

ЈКП Београдски метро и воз Београд

проф. др Часлав Митровић

Достављено:

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

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

СЕДИШТЕ: Војводе Степе 318, 11000 Београд
ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ: Градски и приградски превоз путника
МАТИЧНИ БРОЈ: 21424650
ПИБ: 111091167
ЈББК: 69705
ОСНИВАЧ: Град Београд
НАДЛЕЖНИ ОРГАН ЈЕДИНИЦЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ: Скупштина Града Београда
Број: _____/26 од __.09.2026.

ЈКП Београдски метро и воз
Београд
датум: 24 SEP 2026
организациона јединица:
број предмета: 5088/26
број прилога:

РЕБАЛАНС 1 ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈКП „БЕОГРАДСКИ МЕТРО И ВОЗ" БЕОГРАД ЗА 2026. ГОДИНУ

Септембар 2026. године

САДРЖАЈ

1 ОПШТИ ПОДАЦИ....3
1.1. Делатност, статус и правна форма....3
1.2. Правни оквир....6
1.3. Организациона структура....8
2 Анализа пословања у 2025. години....10
2.1 Процењени физички обим активности....10
2.2 Биланс стања, биланс успеха и Извештај о токовима готовине....15
2.3 Анализа остварених индикатора пословања....19
2.4 Унапређење процеса пословања....19
3 ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2026....20
3.1 Циљеви за 2026....20
3.2 Активности за остварење циљева за 2026....24
3.3 Пословни ризици и план управљања ризицима....26
4 ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА....26
4.1 Биланс стања план 31.12.2026. године....30
4.2 Биланс успеха план за период 01.01.-31.12.2026. године....32
4.3 Извештај о токовима готовине план 01.01.-31.12.2026. године....34
5 ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТАКА....32
5.1 Структура запослених, динамика запошљавања и родна равноправност....34
5.2 Трошкови запослених....34
6 КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ....38
7 ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ....38
8 КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ....38
9 **ПЛАН КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА И ИНВЕСТИЦИЈА**....39
П Р И Л О З И....48

На основу члана 59. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС" бр. 15/2016, 88/19, 62/23), „Уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2026. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2026-2028. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса" 05 број 110-12412/2025-1 од 20. новембра 2025. године („Службени гласник РС" 103/2025 од 21.11.2025. године), члана 18. став 1. тачка 2. Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа за изградњу и обављање превоза путника метроом и развој градске железнице у Београду "Београдски метро и воз", Београд ("Службени лист Града Београда" бр. 88/18, 32/19, 83/22,47/23) и члана 27. став 1. тачка 2. Статута ЈКП „Београдски метро и воз", Београд - пречишћен текст, број 641/23 од 28.09.2023. године, Надзорни одбор Предузећа је, на 141 седници одржаној дана 24.09.2026. године, донео:

РЕБАЛАНС 1 ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2026. ГОДИНУ

Ребаланс 1 Програма пословања Јавног комуналног предузећа за изградњу и обављање превоза путника метроом и развој градске железнице у Београду „Београдски метро и воз", Београд за 2026. годину донет је у складу са Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2026. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2026-2028. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса чији је оснивач Аутономна Покрајина или јединица локалне самоуправе" („Сл. гласник РС" број 103/2025 од 21.11.2025. године).

1 ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1 . Делатност, статус и правна форма

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Мисија

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

Визија

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

1.2. Правни оквир

- Пословање ЈКП „Београдски метро и воз", Београд, регулисано је следећим прописима и актима:
- Закон о јавним предузећима („Сл.гласник РС" број 15/2016, 88/19 и 62/23-др. закон)
- Закон о комуналним делатностима („Службени гласник РС" број 88/2011, 104/2016, 95/2018 94/2024)
- Закон о метроу и градској железници („Сл.гласник РС" број 52/21)
- Закон о јавној својини („Службени гласник РС" број 72/2011, 88/13, 105/14, 104/16 др. закон, 108/2016, 113/17, 95/2018, 153/20 и 94/24)
- Закон о буџетском систему ("Службени гласник РС", бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 – испр., 108/2013, 142/2014, 68/2015 – др. закон, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019, 149/20, 118/21 - др. закон, 138/2022, 92/2023, 94/2024 и 80/26)
- Закон о рачуноводству ("Службени гласник РС", бр. 73/19, 44/21 – др. закон)
- Закон о ревизији ("Службени гласник РС", бр. 73/19)
- Закон о порезу на доходак грађана ("Службени гласник РС", бр. 24/2001, 80/2002, 80/2022 – др. закон, 135/2004, 62/2006, 65/2006 – испр., 31/2009, 44/2009, 18/2010, 50/2011, 91/2011 (Одлука Уставног суда), 93/2012, 114/2012 (Одлука Уставног суда), 47/2013, 48/2013 – испр., 108/2013, 57/2014, 68/2014 – др. закон, 112/2015, 113/2017, 95/2018, 86/2019, 153/2020, 44/2021, 118/2021, 138/2022, 92/2023, 94/2024 и 19/25, 109/2025 и 80/2026)
- Усклађивања динарских износа објављена су у "Сл. гласнику РС", бр. 10/2007, 7/2008, 7/2009, 3/2010, 4/2011, 7/2012, 8/2013, 6/2014, 5/2015, 5/2016, 7/2017, 7/2018, 4/2019, 5/2020, 156/2020, 6/2021, 132/2021, 10/2022, 6/2023, 6/2024, 101/24, 8/25, 115/25 6/26)
- Закон о доприносима за обавезно социјално осигурање („"Службени гласник РС", бр. 84/2004, 61/2005, 62/2006, 5/2009, 52/2011, 101/2011, 47/2013, 108/2013, 57/2014, 68/2014 – др. закон, 112/2015, 113/2017, 95/2018, 86/19, 153/20, 44/21, 118/21, 138/22, 92/2023, 94/2024, 109/2025 и 80/2026)
- Усклађивање члана 13. објављена су у "Сл. гласнику РС", бр. 7/2008, 7/2009, 3/2010, 4/2011, 7/2012, 8/2013, 6/2014, 5/2015, 5/2016, 7/2017, 7/2018, 4/2019, 5/2020, 6/2021, 10/2022, 6/2023, 6/2024, 8/2025 и 6/2026)
- Закон о порезу на додату вредност ("Службени гласник РС", бр. 84/2004, 86/2004, 61/2005, 61/2007, 93/2012, 108/2013, 68/2014- др. закон, 142/2014, 83/2015, 108/2016, 113/2017, 30/2018, 72/2019, 153/20, 138/22 и 94/24). Усклађивања из члана 56 б став 2. така 1) и става 3. објављена су у "Сл. гласнику РС", бр. 6/2014, 5/2015, 5/2016, 7/2017, 13/2018, 4/2019, 72/19, 8/20, 153/20, 138/2022, 94/2024, 109/2025 и 80/2026)
- Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору („Сл.гласник број 93/2012)
- Закон о железници („Службени гласник РС", број 41/18 и 62/2023)
- Закон о безбедности у железничком саобраћају („Службени гласник РС", број 41/18)
- Закон о интероперабилности железничког система („Службени гласник РС" број 62/23)
- Закон о планирању и изградњи (Службени гласник РС", број 72/09, 81/09 – испр., 64/10 – Одлука УС, 24/11, 121/12, 42/13 - Одлука УС, 50/13 - Одлука УС, 98/13 - Одлука УС, 132/14, 145/14, 83/18, 31/19, 37/19 – др. закон, 9/20, 52/21, 62/2023, 91/2025 и 80/2026)
- Закон о јавним набавкама („Сл.гласник РС" број 91/19 и 92/2023)
- Закон о раду („Сл. гласник РС" 24/05, 61/05, 54/09, 32/13, 75/14, 13/17- одлука УС, 113/17, 95/2018- аутентично тумачење и 109/2025 - др. закон)
- Закон о безбедности и здрављу на раду („Службени гласник РС", 35/2023)
- Закон о заштити података о личности („Службени гласник РС", бр 87/18)
- Закон о слободном приступу информацијама од јавног значаја („Службени гласник РС", бр. 120/04, 54/07, 104/09, 36/10 и 105/2021)
- Закон о заштити пословне тајне („Службени гласник РС", број 53/21)
- Закон о пензијском и инвалидском осигурању ("Службени гласник РС", бр. 34/2003, 64/2004 -Одлука Уставног суда, 84/2004 – др. закон, 85/2005, 101/2005 - др. закон, 63/2006 - Одлука

Уставног суда, 5/2009, 107/2009, 101/2010, 93/2012, 62/2013, 108/2013, 75/2014, 142/2014, 73/2018, 46/2019 -Одлука Уставног суда, 86/19, 62/21, 125/22, 138/2022, 76/2023, и 94/2024)

- Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава (Сл. Гласник РС", бр. 159/20 и 116/23)
- Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима („Сл.гласник РС" број 27/14)
- Уредба о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2025. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2025-2027. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Сл.гласник РС" број 90/24)
- Уредба о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2026. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2026-2028. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Сл.гласник РС" број 103/2025)
- Правилник о елементима јавне железничке инфраструктуре („Службени гласник РС", број 30/19)
- Правилник о тарифном систему у јавном линијском превозу путника на територији града Београда („Сл. Лист града Београда бр.30/23, 54/23 и 159/24)
- Одлука о јавном линијском превозу путника на територији града Београда („Сл.лист града Београда број 61/09, 10/11, 55/11, 69/14, 2/15, 86/16, 89/20,106/20, 22/21, 111/21, 19/22, 76/22, 23/23, 40/23, 65/23, 16/24, 57/24, 140/24, 158/24, 27/25, 85/25 и 24/26)
- Одлука о оснивању Јавног комуналног предузећа за изградњу и обављање превоза путника метроом и развој градске железнице у Београду („Сл.лист града Београда број 88/2018 , 32/2019, 83/22 и 47/2023)
- Статут ЈКП „Београдски метро и воз" - пречишћен текст, број 641/23 од 28.09.2023. године
- Посебан колективни уговор за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Службени гласник РС", број 30/21, 1/24)
- Колективни уговор ЈКП Београдски метро и воз Београд („Службени лист града Београда" број 154/24 и 2/25)
- Правилник о контном оквиру и садржини рачуна у контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС" бр. 89/20)
- Решење о утврђивању превода МСФИ за МСП број 401-00-3683/2016-16 од 16.10.2018. („Службени гласник РС" број 83/18)
- Правилник о техничким нормативима безбедности од пожара и експлозија метроа ("Сл. гласник РС", бр. 100/2023)
- друга подзаконска акта која произилазе из горе наведених Закона.

1.3. Организациона структура

Предузеће је организовано у пет сегмената пословања:

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

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

Одлуком о оснивању Предузећа дефинисани су следећи органи у Предузећу:

- Надзорни одбор,
- Директор

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

Извршни директори Предузећа су:

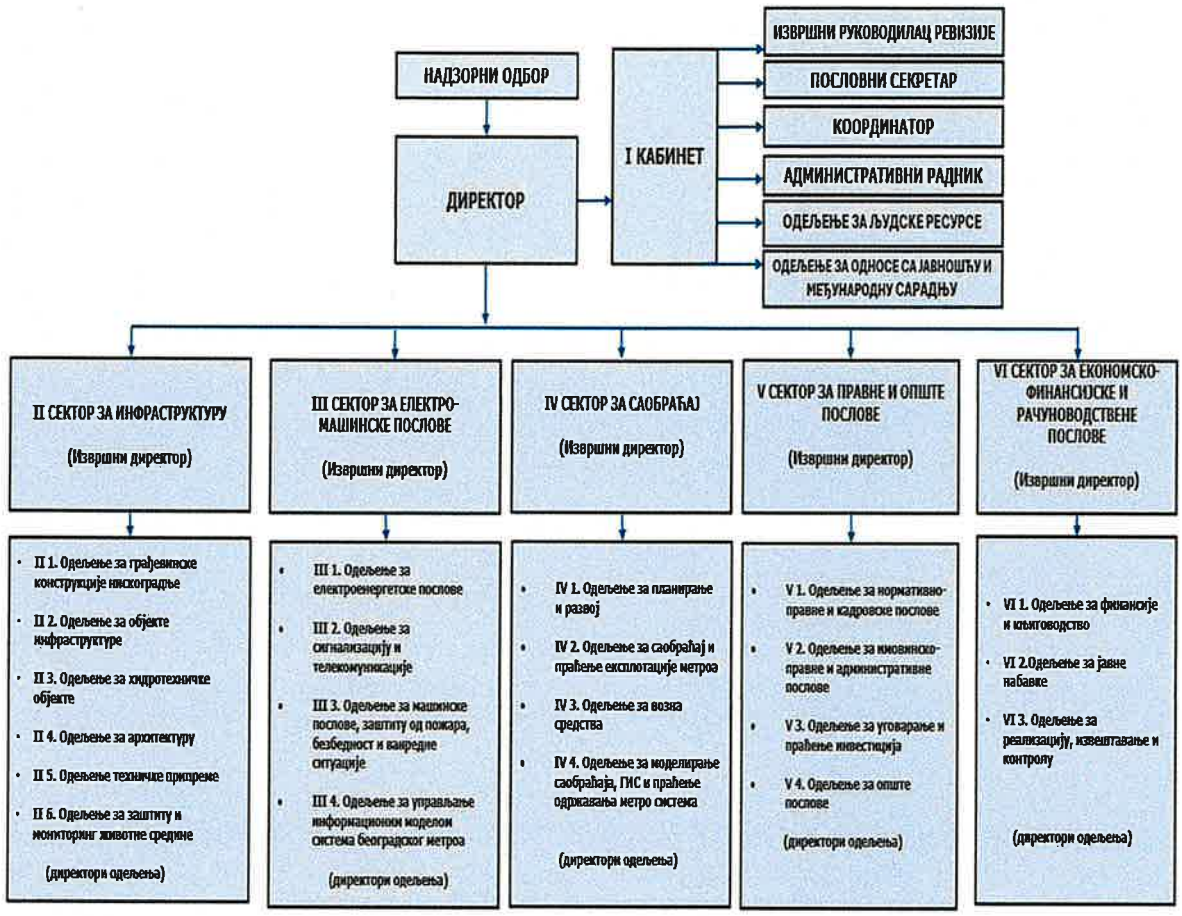
- извршни директор Сектора за инфраструктуру
- извршни директор Сектора за електро-машинске послове
- извршни директор Сектора за саобраћај
- извршни директор Сектора за правне и опште послове
- извршни директор Сектора за економско-финансијске и рачуноводствене послове

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

Решењем Скупштине града Београда број 112-346/26-С од 25. јуна 2026.године за вршиоца дужности директора Јавног комуналног предузећа за изградњу и обављање превоза путника метроом и развој градске железнице у Београду, именован је Андреја Младеновић.

У време израде Ребаланса 1 Програма пословања за 2026. годину, Предузеће има пет извршних директора и то: Маја Бајагић Извршни директор сектора за правне послове, Велибор Пешић Извршни директор сектора за економско-финансијске и рачуноводствене послове, Марко Стошић Извршни директор сектора за саобраћај, Дејан Вејновић Извршни директор сектора за електро-машинске послове, Милоња Милановић Извршни директор сектора за инфраструктуру.

ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ПРЕДУЗЕЋА



2 Анализа пословања у 2025. години

2.1 Процењени физички обим активности

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

- Уговора за израду техничке документације – концептуалног решења линије 3 београдског метроа, Студије оправданости прве фазе линије 1 београдског метроа, узимајући у обзир будуће правце развоја метро мреже коју чине три линије, Идејног решења, Идејног пројекта са Студијом о процени утицаја на животну средину за прву фазу линије 1 метроа, који је потписан 21. јула 2020. године
- Уговора о пружању услуга између Наручиоца и Консултанта - Секретаријата за јавни превоз и ЈКП "Београдски метро и воз" Београд (Наручилац) и Egis Rail (Консултант) број 453/21 од 04.08.2021. 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
- 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. 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

У сегменту реализације пројекта београдског метроа, завршена је израда Идејног пројекта за депо у Макишу и Студије оправданости и исти су усвојени од стране Републичке ревизионе комисије, док је Студија о процени утицаја на животну средину за депо Макиш одобрена од стране Министарства заштите животне средине у марту 2022. године. Вршене су значајне активности на изради техничке документације друге фазе линије 1 и вршена је компаративна анализа варијантних решења методологије изградње на деоници након станице Карабурма до терминуса у Миријеву, на основу чега је изабран начин интеграције поменуте деонице у дубоком ископу, ТБМ машином.

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

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

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

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

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

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

У току је израда техничке и планске документације за радове на изградњи брзе пруге Београд центра-Ниш, а обзиром да се на делу релације Београд центар-Младеновац одвија саобраћај возова из система Бг воз-а учествовало се на станицама око планирања капацитета потребних за саобраћај. У току је израда планске документације за станице Карабурма и Макиш, као преседачке станице метро/Бг:воз. ЈКП „Београдски метро и воз" активно учествује на свим састанцима са

предствницима Инфраструктуре железница Србије које су носиоци посла, као и представницима пројектантских кућа ЦИП, Утибер и Н-инг.

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

2.2 Биланс стања, биланс успеха и Извештај о токовима готовине

2.2.1 Биланс стања на дан 31.12.2025. године

У Билансу стања на дан 31. децембар 2025. године приказано је стање средстава и извора средстава Предузећа на основу евидентиране документације.

На позицији „Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права" приказана су улагања у нематеријалну имовину Предузећа. На позицији конта 011 евидентирана је вредност Office и других лиценци и рачунарских софтвера, који се користе за потребе вршења услуга од стране Предузећа. Укупна вредност нематеријалне имовине по садашњој вредности на дан 31. децембар 2025. године исказана је у висини од 50,223 милиона динара. У 2025. години, набављене су лиценце и повећана је вредност постојећим лиценцама у укупној вредности од 35,246 милиона динара.

Предузеће је у посматраном периоду на позицији „Некретнине, постројења и опрема" на одговарајућим рачунима евидентирало улагања у опрему за функционисање Предузећа и то по садашњој вредности. На позицији конта 023 евидентирана је опрема која је набављена ранијих година (рачунари, намештај и остала опрема) такође по садашњој вредности. Вредност опреме Предузећа по садашњој вредности на дан 31. децембар евидентирана је у висини од 41,012 милиона динара. У 2025. години евидентиране су набавке у износу од 5,525 милион динара, на датој позицији.

Позиција „Залихе" на дан 31. децембар 2025. године обухвата плаћен аванс за услуге за које нису примљене фактуре до момента израде овог Извештаја и претплате на публикације у висини од 9,392 милиона динара, чија се реализација очекује након пресечног датума.

На конту 200 – Потраживања од купаца у земљи - матично правно лице приказана су потраживања од Секретаријата за јавни превоз по фактурама на име извршених услуга у септембру 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 крају четвртог квартала остале евидентиране неизмирене обавезе по фактури за децембар која доспева у фебруару у висини од 25,361 милиона динара. На конту 204 – потраживања од купаца евидентиран је износ од 331 хиљада динара који се односи на услуге извршене по ценовнику за издавање услова, мишљења, сагласности и стручног надзора.

На позицији „Остала краткорочна потраживања" евидентиран је износ од 5,935 милиона динара, који обухвата потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса у износу од 5 хиљада динара као и остала потраживања у износу од 5,930 милиона динара (потраживања за накнаде зарада за боловање преко 30 дана које се рефундирају у износу од 3,718 милиона динара, остала непоменута краткорочна потраживања 6 хиљада динара, потраживања за више плаћени ПДВ камата 246 хиљада динара, потраживање за ПДВ који се може искористити тек у наредном периоду у износу од 1,960 милиона динара).

На позицији „Краткорочни финансијски пласмани" евидентиран је износ од 30 хиљада динара за дате депозите за тагове за путарине.

На позицији „Готовина и готовински еквиваленти" приказана су средства на рачуну Предузећа на дан 31. децембар 2025. године, у износу од 89,078 милиона динара, а која ће бити коришћена за текуће пословање у наредном периоду.

На позицији „Одложена пореска средства" евидентиран је износ од 6,636 милиона динара.

На позицији „Краткорочна активна временска разграничења" евидентиран је износ од 8,548 милиона динара.

Укупна вредност активе на дан 31. децембар 2025. године приказана је у висини од 236,546 милиона динара.

На позицији ванбилансне активе исказан је износ од 8,863 милиона динара. Путем оперативног лизинга набављена су два путничка возила кроз поступак централизоване јавне набавке коју је спровео Град Београд, као и једно теренско возило набављено након поступка јавне набавке од стране Предузећа. Имајући у виду да су возила набављена путем оперативног лизинга, формално представљају власништво чланова групе „Ауто Чачак" доо и „TDV Fleet" доо, односно лизинг куће „ААА-1 Рент", третирају се као туђа имовина, те су и евидентирана у ванбилансној евиденцији. На истоименој позицији евидентирана је и макета воза у износу од 1,224 милиона динара.

На страни пасиве евидентирани су извори средстава.

На позицији Капитала приказан је укупан износ од 142,451 милиона динара, од чега је на групи рачуна 30 исказан државни капитал у износу од 1 хиљаде динара који је уплаћен од стране Оснивача Града Београда. На позицији групе рачуна 34 – Нераспоређени добитак евидентиран је обрачунати нето добитак претходних година у висини од 73,656 милиона динара и нераспоређени добитак текуће године 68,794 милиона динара.

У складу са МСФИ за МСП у 2025. години евидентирана су дугорочна резервисања у укупном износу од 44,242 милиона динара, које представља и стање на дан 31.12.2025. године. Како Предузеће води пословне књиге примењујући МСФИ за МСП извршен је обрачун резервисања за отпремнине и јубиларне награде 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 32,246 милиона динара. У оквиру посматраних резервисања евидентиран је и износ од 11,996 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.

На групи рачуна 42 до 49 без 495 евидентиране су краткорочне обавезе у укупном износу од 49,689 милиона динара. Обавезе према добављачима (на групи рачуна 43) исказане су у износу од 27,959 милиона динара и односе се на обавезе за преузета добра и услуге које доспевају за плаћање након 31. децембра 2025. године. Обавезе за примљене авансе износе 31 хиљаду динара. Остале краткорочне обавезе обухватају: на групи рачуна 45 обавезе за зараде и накнаде зарада за децембар месец које се исплаћују у јануару 2026. години износи 11,501 милиона динара, на групи 46 друге обавезе, исказане су обавезе према члановима НО, обавезе према запосленима на основу ПП уговора и обавезе по обуставама за чланарину синдикату и административне забране као и остале обавезе у укупном износу од 753 хиљада динара, на групи рачуна 47 обавезе за порез на додату вредност, исказана је обавеза за ПДВ за децембар месец евидентиран је у износу од 1,980 милион динара, на групи рачуна 48 Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине у износу од 173,09 хиљада динара. Обавезе за порез из резултата приказане су у износу од 7,269 милиона динара. На рачунима групе 49 „Пасивна временска разграничења" евидентиран је износ за унапред обрачунате трошкове у износу од 23 хиљада динара.

„Дугорочни одложени приходи и примљене донације" евидентиран је износ од 164 хиљаде динара.

Укупна вредност пасиве на дан 31. децембар 2025. године износи 236,546 милиона динара.

На позицији ванбилансне пасиве исказан је износ од 8,863 милиона динара. Путем оперативног лизинга набављена су два путничка возила кроз поступак централизоване јавне набавке коју је спровео Град Београд, као и једно теренско возило набављено након поступка јавне набавке од стране Предузећа. Имајући у виду да су возила набављена путем оперативног лизинга, формално представљају власништво чланова групе „Ауто Чачак" доо и „TDV Fleet" доо, односно лизинг куће „ААА-1 Рент", третирају се као туђа имовина, те су и евидентирана у ванбилансној евиденцији. На истоименој позицији евидентирана је и макета воза у износу од 1,224 милиона динара.

Детаљан приказ у Прилогу 1.

2.2.2 Биланс успеха на дан 31.12.2025. године

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

Приходи

Укупан приход Предузећа за период јануар – децембар 2025. године евидентиран је у износу од 540,984 милиона динара.

На позицији „Пословних прихода" евидентирани су приходи у укупном износу од 540,650 милиона динара.

У периоду од 01.01. до 31.12.2025. године, Предузеће је пружало услуге ресорном Секретаријату за јавни превоз и на име тих услуга Предузеће је евидентирало на конту 610 - „Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту матичном правном лицу" износ од 536,113 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 остварује приходе од пружања услуга трећим лицима за издавање услова, мишљења, сагласности и стручног надзора. На конту 614 је исказан износ од 4,444 милиона динара прихода које предузеће остварило у складу са Ценовником за издавање услова, мишљења, сагласности и стручног надзора.

Предузеће је и у 2025. 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, исказаних на групи рачуна 66 - „Финансијски приходи" у износу од 293 хиљаде динара. Предузеће је остварило остале приходе у износу од 41 хиљаде динара.

Током 2024. године предузеће је имплементацију архитектуре 3D experience, књижило на трошак. Током 2025. године накнадним увидом дошло се до закључка да наведено представља нематеријалну имовину предузећа и извршена је исправка грешке у периоду у којем је установљена што је у складу са рачуноводственим политикама Предузећа односно не сматра се материјално значајном. Износ од 6,965 милиона динара прокњижен је на конту позитиван нето ефекат по резултат по основу исправке грешки из ранијих периода које нису материјално значајне.

Расходи

Расходи предузећа евидентирани су у укупном износу од 466,857 милиона динара.

На позицији „Трошкови материјала, горива и енергије" у посматраном периоду остварен је расход у висини од 4,705 милиона динара. Предузеће располаже са три путничка службена возила која су набављена путем централизоване јавне набавке Града Београда, путем оперативног лизинга.

Позиција „Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи" обухвата трошкове зарада за реализован број запослених. Зараде запослених обрачунате су у складу са Одлуком о коефицијентима, Правилником о унутрашњој организацији и систематизацијом послова у ЈКП „Београдски метро и воз" Београд, Правилником о изменама и допунама правилника о унутрашњој организацији и систематизацијом послова у ЈКП „Београдски метро и воз" Београд, као и новим Правилником о унутрашњој организацији и систематизацијом послова у ЈКП „Београдски метро и воз" Београд, који је усвојен у септембру 2025. године, Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној и стамбеној делатности Града Београда, („Сл. лист Града Београда", број: 151/24), Колективним уговором ЈКП „Београдски метро и воз" Београд („Сл. лист града Београда", број 154/24, 2/25) и Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2025. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2025-2027. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Сл.гласник РС" број 90/24) као и Одлуком о буџету Града Београда. Зараде за пословодство исказане су у складу са Закључком градоначелника Града Београда број 120-3141/24-Г од 31.10.2024. 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 и уговорима о делу као и остала давања запосленима и покриће трошкова службених путовања.

Укупан износ трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних расхода реализован је у износу од 266,862 милиона динара и евидентиран на групи 52.

„Трошкови производних услуга" који обухватају 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 евидентирани су у висини од 87,076 милиона динара.

„Нематеријални трошкови" обухватају планиране трошкове коришћења софтверских лиценци, трошкове обука, услуге обавезне ревизије, консултантске услуге, услуге осигурања, трошкове репрезентације, одржавање пословног простора, претплате на публикације, провизије, таксе и слично и реализовани су у висини од 79,678 милиона динара.

Трошкови резервисања за отпремнине и јубиларне награде износе 13,835 милиона динара а трошкови амортизације основних средстава 13,978 милиона динара.

Предузеће је у 2025. години остварило и расходе на основу камата у износу од 67 хиљада динара и негативне курсне разлике у износу од 9 хиљада динара.

Предузеће је у посматраном периоду остварило остале расходе у висини од 647 хиљада динара.

На основу евидентираних прихода и расхода Предузеће на дан 31. децембар 2025. године исказује нето добитак у износу од 68,794 милиона динара.

Детаљан приказ дат је у Прилогу 1а.

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

На дан 31. децембар 2025. године Предузеће је располагало готовином у износу од 89,078 милиона динара. Приказани ток готовине је остварен у складу са реализованим активностима током 2025. године.

Укупан нето одлив готовине остварен је у мањем износу од очекиваног, због промене динамике у реализацији одређених активности па самим тим и у испостављању фактура од стране добављача и мањем износу одлива средстава на име плаћања добављачима по основу испоручених добара и услуга. Укупан прилив готовине остварен је у висини од 638,354 милиона динара.

Укупан одлив готовине реализован је у износу од 607,657 милиона динара. Одливи су реализовани за измирење обавеза за преузета добра и услуге у износу од 243,701 милиона динара, куповину опреме у износу од 15,914 милиона динара, исплату давања запосленим, постављеним и ангажованим лицима у износу од 264,687 милиона динара, аконтације пореза на добит 5,515 милиона динара, одливи по основу осталих јавних прихода 76,194 милиона динара и 1,580 милиона динара на име осталих пословних активности, плаћене камате 66 хиљада динара.

У 2025. години остварен је нето прилив готовине у висини од 30,697 милиона динара, што је заједно са готовином којом је Предузеће располагало на дан 01.01.2025. године у износу од 58,381 милиона динара резултирало укупно расположивом готовином на дан 31. децембар 2025. године у висини од 89,078 милиона динара.

Детаљан приказ дат је у Прилогу 1б.

2.3 Анализа остварених индикатора пословања

Укупни капитал: 24% - овакав однос је резултат прерасподеле добити из 2024. године у односу на планирану (није 85% нераспоређене добити уплаћено Граду већ је део задржан за улагање у основна средства).

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

Пословни приходи: -15% - реализација пословних прихода остварена је на незнатно нижем нивоу у односу на планирани услед промене у динамици реализације активности (план 636,10 милиона динара, реализација 540,65 милиона динара).

Пословни расходи: -17,5% - пословни расходи су реализовани на нижем нивоу у односу на планиране услед промене у динамици реализације активности (планирани су на нивоу од 564,89 милиона динара, остварење 466,13 милиона динара).

Пословни резултат: 4,6% - као резултат претходних индикатора, пословни резултат остварен је на вишем нивоу у односу на планирани (план 71,21 милиона динара, реализовано 74,52 милиона динара).

Планирани и реализовани индикатори пословања су приказани у Прилогу 4.

2.4 Унапређење процеса пословања

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

У наредном периоду се планирају следеће обуке:

- коришћење платформе BIM за управљање пројектним подацима;
- напредна обука за коришћење програмског пакета PTV Visum за макроскопско моделирање јавног градског превоза и

- напредна обука за коришћење програмског пакета Treno/Trenissimo, моделирање железничке инфраструктуре и симулација саобраћаја возова

3 ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2026. ГОДИНУ

3.1 Циљеви за 2026. годину

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

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

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

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

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

У 2026. години Предузеће ће наставити да обавља неопходне стручне послове у вези реализације пројекта београдског метроа и развоја градске железнице, за које ће остваривати приход у складу са ценовником стручних услуга и са ценовником за издавање услова, мишљења, сагласности и стручног надзора за 2026. годину. За 2026. годину, потписан је Уговор са ресорним Секретаријатом за јавни превоз за обављање претходно наведених стручних послова.

Предузеће је закључило бројне уговоре у циљу изградње метро система. Остварена је сарадња са 5 компанија које су регистроване у Француској: Egis rail, Alstom, RATP DEVELOPPEMENT S.A., Dassault Systemes, „DB Engineering & Consulting GmbH" и „Systra", кинеском компанијом Powerchina за изградњу Депоа у Макишу и прве линије београдског метроа, са групом привредних субјеката China Railway Design Corporation огранак Београд, Luis Berger доо и Co- designing доо, са шпанском компанијом Ingerop T3 S.L.U. и немачком компанијом TUV Rheinland InterTraffic GmbH. Са наведеним компанијама закључени су уговори. Реализација поменутих уговора примарна је активност предузећа у сегменту пројекта београдског метроа.

Предузеће је са француском компанијом **Egis rail** закључило 3 уговора о пројектовању и то:

1. Уговор за израду Студије оправданости са Идејним пројектом и Студијом о процени утицаја на животну средину београдског метроа за Линију 1 фазу 1 и Концептуално решење Линије 3 метроа закључен је 22. јула 2020. године. Вредност уговора износи 8,7 милиона евра без ПДВ-а. Студија оправданости са Идејним пројектом је усвојена од стране Републичке ревизионе комисије Министарства грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре у марту 2026. године. Уговор је реализован у јулу 2026. године.

2. Уговор за израду Студије оправданости са Идејним пројектом и Студијом о процени утицаја на животну средину за Линију 1 фазу 2 метроа закључен је 4. августа 2021. године. Вредност уговора износи 5,15 милиона евра без ПДВ-а. Реализација уговора је у завршној фази. У јуну 2026. године Израда Студије оправданости са Идејним пројектом и Студијом о процени утицаја на животну средину предата је на стручну контролу Републичке ревизионе комисије Министарства грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре. Очекивано усвајање је у октобру 2026. године.
3. Уговор за израду Студије оправданости са Идејним пројектом и Студијом о процени утицаја на животну средину за Линију 2 београдског метроа, потписан 04.08.2021. године. Вредност уговора износи 20,25 милиона евра без ПДВ-а. Израда Студије оправданости са Идејним пројектом и Студије о процени утицаја на животну средину Линије 2 је подељена у две фазе:

- Линија 2 фаза 1 – биће завршена у априлу 2027. године
- Линија 2 фаза 2 – биће завршена у новембру 2027. године.

Предузеће је са француском компанијом **Алстом** закључило 2 уговора и то:

1. Уговор о изради техничке документације за улазне податке за потребе извођења грађевинских радова на изградњи депоа метроа у Макишу, пројекта за грађевинску дозволу за колосеке у депоу и идејно решење за прикључење трафостанице метроа у Белим водама на преносни систем закључен је 8. марта 2024. године. Вредност Уговора са припадајућим анексима износи 3.704.970,00 евра без ПДВ-а. Уговор је реализован 6. фебруара 2026. године.
2. Уговорни споразум за пројектовање и изградњу саобраћајног система Линије 1 фаза 1 београдског метроа потписан је 19. децембра 2025. године. Вредност уговора је 915 милиона евра без ПДВ-а са додатних 84 милиона евра без ПДВ-а (потенцијална измена вредности уговора у складу са уговореном клизном скалом). Из буџета Републике Србије 02.03.2026. године уплаћен је аванс у износу од 101 милион евра. Уговор је ступио на снагу у априлу месецу 2026. године након потписивања финансијског аранжмана.

Са француском компанијом **RATP DEVELOPPEMENT S.A.** предузеће је закључило следеће уговоре:

1. Дана 13. јануара 2023. године потписан је Уговор о услугама ране операторске помоћи на пројекту београдски метро у трајању до фебруара 2026. године. Вредност Уговора износи 787.000,00 евра без ПДВ-а.
2. Дана 01.04.2024. године потписан је други Уговор о услугама ране операторске помоћи на пројекту београдски метро у трајању од 11 месеци. Вредност Уговора износи 869.311,00 евра без ПДВ-а и финансира се из буџета Града Београда. Дана 28.02.2025. године потписан је Анекс 1 Уговора о услугама ране операторске помоћи на пројекту београдски метро између Града Београд - Секретаријат за јавни превоз и ЈКП „Београдски метро и воз" и RATP Developpement C.A. Уговор је потписан у трајању од једне године. Вредност уговора износи 830.682,00 евра без ПДВ-а и финансира се из буџета Града Београда.

Укупна вредност уговора износи 2,49 милиона евра без ПДВ-а.

Дана 28.02.2025. године потписан је Анекс бр.3 Меморандума о разумевању (бр. 1052/25 од 28.2.2025. године), на основу кога је продужено трајање меморандума за још 12 месеци.

Дана 18.03.2026. године потписан је Анекс бр.4 Меморандума о разумевању бр.1203/26 од 18.3.2026), на основу кога је продужено трајање меморандума за још две године. Очекивано време трајања уговора је 10-15 година.

Предузеће је остварило сарадњу и са француском компанијом **Dassault Systemes.** Наиме, ЈКП „Београдски метро и воз" на тендеру је изабрао Dassault Systemes, за стратешког добављача и партнера дигиталних решења и технологија са циљем стварања виртуелног близанца изведеног стања будуће метро инфраструктуре. У току је реализација првог уговора у вези имплементације почетних фаза и делова дигиталне пословне платформе 3DEXPERIENCE. Приводи се крају формирање колаборативног окружења за управљање податцима (CDE Common Data Environment) са свим учесницима на пројекту. У наредном периоду планира се проширење броја учесника на платформи као и функционалности исте са циљем добијања БИМ модела и виртуелног близанца пројекта београдског метроа.

Предузеће је у мају 2023. године потписало Уговор са групом понуђача **„DB Engineering & Consulting GmbH" и „Systra"** вредности од 36.977.480,00 евра без ПДВ-а, за услуге Пројект менаџера. Укупно трајање Уговора је 112 месеци (9 година, 4 месеца) од датума ступања на снагу. Закључно са 2026. годином финансијска реализација износи 10,5 милиона евра без ПДВ-а.

Са извођачем **PowerChina** закључени су уговори о изградњи и то:

1. У септембру 2023. године потписан Уговорни споразум за пројектовање и извођење грађевинских радова на изградњи депоа Макиш. Уговорена вредност износи 209.862.047,45 евра без ПДВ-а. Децембра 2024. године извршена уплата аванса у износу од 31,5 милона евра. Уговор је ступио на снагу 12. јануара 2025. године. Децембра 2025. године испостављене су и плаћене привремене ситуације у укупној вредности од 6,25 милиона евра. У току је израда пројектно-техничке документације за привремене објекте на депоу Макиш, као и израда пројектно-техничке документације за сталне објекте депоа према претходно дефинисаним фазама.
2. У септембру 2024. године потписан је Лот 1 Уговора који обухвата геолошка истраживања за потребе поручивање две кртице (ткзв. ТБМ), израду дела техничке документације и измештања инсталација у вредности од 20,34 милиона евра без ПДВ-а.
3. У децембру 2024. године потписан је Лот 2 Уговора који обухвата преостала геолошка истраживања, израду пројеката за грађевинску дозволу, израда пројеката за извођење и извођење грађевинских радова на изградњи девет метро станица и два евакуационо-вентилациона окна, надземне деонице, деонице у плитком ископу и тунелске деонице од станице Беле воде до Пожешке и од станице Дунав до лансирног окна Карабурма, поручивање 2 ТБМ-а. Вредност уговора износи 720 милиона евра без ПДВ-а. Средства за реализацију уговора обезбеђена су у буџету Републике Србије.
4. Потписивање Уговора за Лот 3 очекује се крајем трећег квартала 2026. године. Предвиђа се да ће вредност уговора износити 1,62 млрд евра.

Предузеће је 29.01.2025. године са групом привредних субјеката **China Railway Design Corporation огранак Београд, Luis Berger доо и Co- designing доо** закључило уговор за Израду пројектне – техничке документације, Студијом оправданости са идејним пројектом и Студијом о процени утицаја на животну средину за линију 3 метроа. Вредност уговора је 19.4 милиона евра без ПДВ-а. Техничка Комисија за праћење израде техничке документације, одобравања плаћања и свих пратећих активности на седници одржаној дана 20.01.2026. године је донела Закључак којим је одобрена пројектно-техничка документација – Концептуално решење линије 3 са прогнозом путника прихваћене од стране Стручног тима ЈКП Београдски метро и воз. Вредност услуге је 2,3 милиона евра.

Предузеће је са шпанском компанијом **Ingerop T3 S.L.U.** дана 17. априла 2026. године потписало је Меморандум о разумевању на реализацији системске интеграције пројекта изградње прве линије београдског метроа између Министарства грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре, ЈКП "Београдски метро и воз", Секретаријата за јавни превоз Града Београда и шпанске компаније Ingerop T3 S.L.U. Уговор је закључен 2. јула 2026. године на период од 5. година. Вредност уговора је 20,77 милиона евра без ПДВ-а. У септембру 2026. године уплаћен је аванс у износу од 2,08 милиона евра без ПДВ-а.

Са немачком компанијом **TUV Rheinland InterTraffic** GmbH дана 24. јуна 2026. године закључен је уговор за Израду свеобухватног плана независне процене безбедности са приступом, методологијом и распоредом активности учесника у пројекту изградње београдског метроа (Независни проценитељ безбедности (S-ISA). Вредност уговора је 4,98 милиона евра без ПДВ-а. Рок важења уговора је 5. година.

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

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

Током 2026. године реализоване су бројне активности на пројекту модернизације градске железнице. Планирано је проширење линије Бг:воз-а од станице Земунско поље до станице Обреновац, вршиће се у две фазе. Прва фаза обухвата део релације Земунско поље-Национални стадион, док је друга фаза деонице Национални стадион – Обреновац. Укупна дужина релације Земунско поље – Обреновац је 33,2 км. Дужина по деоницама износи Земунско поље - Аеродрома „Никола Тесла" 11 км, од Аеродрома „Никола Тесла" до Националног стадиона је 7 км.

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

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

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

Оперативни циљеви за 2026. годину су:

А) Пројекат београдског метроа

- Завршетак и стручна контрола од стране Републичке ревизионе комисије Студије оправданости са Идејним пројектом и Студијом о процени утицаја на животну средину београдског метроа за другу фазу линије 1;

- Завршетак и стручна контрола од стране Републичке ревизионе комисије Студије оправданости са Идејним пројектом и Студијом о процени утицаја на животну средину београдског метроа за прву фазу линије 2;

- Израда Студије оправданости са Идејним пројектом и Студијом о процени утицаја на животну средину београдског метроа за другу фазу линије 2;

- Израда неопходних техничких елабората, истраживања и студија;

- Потписивање уговора за израду техничке документације и извођење грађевинских радова на изградњи прве фазе линије 1 метро система у Београду, ЛОТ 3;

- Потписивање уговора за израду техничке документације и извођење грађевинских радова на изградњи друге фазе линије 1 метро система у Београду;

- Потписивање уговора за израду техничке документације и извођење радова на системима и набавку возних средстава друге фазе линије 1 метро система у Београду;

- Потписивање уговора за израду техничке документације и извођење радова на системима и набавку возних средстава прве фазе линије 2 метро система у Београду;

- Потписивање уговора за ангажовање Пројект менаџера за Линију 2.

Б) Развој и унапређење система градске железнице и то:

- Праћење и сарадња са управљачем јавне железничке инфраструктуре у току припреме потребних елабората и анализа за потребе унапређења развоја и изградње система градске железнице

- Предлагање мера Оснивачу, као уговорној страни, у циљу побољшања ефикасности рада БГ воза у смислу развоја превоза железницом

-Активности око проширења линије Бг воз-а до станице планиране станице Национални стадион као и будуће локације Сајма.

- Израда планова и програма активности

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

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

Д) Унапређење организације и рада предузећа на савременим платформама управљања

3.2 Активности за остварење циљева за 2026.

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

1. Праћење и контрола израде Студија оправданости са идејним пројектима и Студија о процени утицаја на животну средину за београдски метро;

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

3.3 Пословни ризици и план управљања ризицима

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

4 ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

На основу „Уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2026. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2026-2028. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса" 05 број 110-12412/2025-1 од 20. новембра 2025. године, писаним инструкцијама надлежних институција, као и на бази претходних консултација са ресорним Секретаријатом за јавни превоз и представницима градских служби, Предузеће је приступило изради Програма пословања за 2026. годину.

Предузеће је донело Програм пословања за 2026. годину број 6953/25 од 10.12.2025. године, на који је Скупштина Града Београда дала сагласност Решењем број 023-996/25-С од 22. децембра 2025. године.

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

Предузеће ће се у 2026. години финансирати средствима које ће приходовати пружањем стручних услуга граду Београду – Секретаријату за јавни превоз, а на основу уговора за период 01.01.-31.12.2026. године број XXXIV-08 4011-52 од 31.12.2025. године (наш број 7350/25). Предузеће ће се финансирати и делом од прихода које ће остваривати по основу издавања услова, мишљења, сагласности и стручног надзора трећим лицима.

Надзорни одбор Предузећа је Одлуком број 6824/25 од 04.12.2025. године усвојио Ценовник број 6825/25 од 04.12.2025. године, по ком ће се вршити стручне услуге Секретаријату за јавни превоз у 2026. години и то:

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

10. Стручни послови на изради и спровођењу студије оправданости са идејним пројектом за линију 2 фаза 2
11. Стручни послови на изради и спровођењу студије о процени утицаја на животну средину и студије о процени социјалних утицаја за линију 2 фаза 2
12. Стручни послови на планирању, изради и спровођењу студије оправданости са идејним пројектом за линију 3
13. Стручни послови на праћењу реализације уговора Консултанта PMC (Project Management Consulting) Руководилац изградње (The Engeener), Стручни надзор и Техничка контрола Линије 1
14. Стручни послови на праћењу реализације уговора Консултанта Мастер интегратор Линије 1
15. Стручни послови на праћењу реализације уговора Консултанта PMC (Project Management Consulting) линије 2
16. Стручни послови у вези израде пројеката за грађевинску дозволу и пројеката за извођење за Макиш депо
17. Стручни послови у вези израде пројеката за грађевинску дозволу за линију 1 фаза 1 надземна деоница Железник-Макиш
18. Стручни послови у вези израде пројеката за извођење за линију 1 фаза 1 надземна деоница Железник-Макиш
19. Стручни послови у вези израде пројеката за грађевинску дозволу за линију 1 фаза 1 (cut and cover)
20. Стручни послови у вези израде пројеката за извођење за линију 1 фаза 1 (cut and cover)
21. Стручни послови у вези израде пројеката за грађевинску дозволу за линију 1 фаза 1 ТВМ деоница
22. Стручни послови у вези израде пројеката за извођење за линију 1 фаза 1 ТВМ деоница
23. Стручни послови у вези израде пројеката за грађевинску дозволу за линију 1 фаза 1 станице и шахтови на траси
24. Стручни послови у вези израде пројеката за извођење за линију 1 фаза 1 станице и шахтови на траси
25. Стручни послови на изради техничке документације за изградњу Депоа Макиш (елаборати, документација прикључења, заштите и измештања инфраструктуре,...)
26. Стручни послови на изради техничке документације за изградњу линије 1 фаза 1 (елаборати, документација прикључења, заштите и измештања инфраструктуре,...)
27. Стручни послови на праћењу изградње депоа Макиш
28. Стручни послови на праћењу прикључења, заштите и измештања инсталација на првој фази прве линије метроа
29. Стручни послови на праћењу изградње прве фазе прве линије метроа надземна деоница Железник-Макиш
30. Стручни послови на праћењу изградње прве фазе прве линије метроа Макиш - Беле воде (cut&cover)
31. Стручни послови на праћењу изградње прве фазе прве линије метроа - траса ТВМ (испорука ТБМ-а и монтажа). Изградња фабрике за бетонске сегменте ТБМ-тунела, постројења за третман ископаног материјала итд.

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

У периоду након усвајања Програма пословања за 2026. годину због промене у динамици реализације појединих активности и због потребе реализације одређених активности које нису биле дефинисане крајем 2025. године приликом доношења Програма пословања за 2026. годину, Предузеће је оквиру средстава опредељених Одлуком о буџету Града Београда из децембра 2025. године, извршило прерасподелу средстава на новонастале потребе и приступило се изради Ребаланса 1 Програма пословања за 2026. годину. Ребалансом 1 умањени су првобитно планирани укупни расходи и то: трошкови зарада (група 52) по основу промене у динамици запошљавања и одлива кадрова, нематеријални трошкови (група 55) и то по основу смањења планираних расхода због промене у динамици реализације појединих активности и због промене у динамици спровођења поступка јавних набавки. Ребалансом 1 опредељена средства на позицији 53 трошкови производних услуга увећана су због спровођења поступка набавке за одржавање информационог система, до повећања је дошло и на позицији 51 трошкови материјала, горива и енергије услед повећаног плана за набавку канцеларијског материјала, хигијенског материјала и средстава за одржавање због повећања у обиму посла и броја запослених. Ребалансом 1 увећана је и позиција 57 остали расходи. Такође, због промене у динамици реализације појединих активности за период јануар – август 2026. године, пружен је мањи обим услуга Оснивачу у односу на планирани, с тим у вези планирани пословни приходи у Ребалансу 1 смањени су у односу на Програм пословања. Предузеће доноси Ребаланс 1 Програма пословања за 2026. годину, којим су обухваћене нове околности пословања и средства буџета за финансирање пројеката.

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

1.1	Издавање услова за укрштање линијских инфраструктурних објеката са инфраструктуром метро система
1.2	Издавање услова за паралелно вођење инфраструктурних објеката у зони заштитног појаса метро система
1.3	Издавање услова за изградњу индустријских објеката и постројења, станица за снабдевањем горивом моторних возила и сличних објеката у заштитном појасу метро система
1.4	Издавање услова за изградњу стамбених, помоћних и економских објеката до 300 m^2 у заштитном појасу
1.5	Издавање услова за изградњу стамбених, пословних и економских објеката од 300 m^2 до 1000 m^2 у заштитном појасу
1.6	Издавање услова за изградњу стамбених, пословних и економских објеката већих од 1000 m^2 у заштитном појасу
1.7	Измена и допуна услова
1.8	Мишљење у поступку озакоњења изграђених објеката до 300 m^2
1.9	Мишљење у поступку озакоњења изграђених објеката већих од 300 m^2
1.10	Издавање мишљења о могућности израде урбанистичке и планске документације
1.11	Сагласност на постављање средстава за оглашавање у заштитном појасу
1.12	Мишљење у поступку издавања услова

Решења о верификацији техничке документације и стручни надзор

2.1. Издавање Решења о верификацији техничке документације

2.2.Продужење сагласности на техничку документацију

2.3. Надзор за време извођења радова на објектима у заштитном појасу.

4.1 Биланс стања Ребаланса 1 плана 31.12.2026. године

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

На позицији „Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права", у оквиру групе рачуна „Нематеријална имовина", планира се повећање вредности набавке софтвера и лиценци у износу од 33,50 милиона динара, тако да је очекивана укупна вредност нематеријалне имовине на крају године, након исправке вредности (обрачунате амортизације), исказана по садашњој вредности 78,72 милиона динара. Улагање у нематеријалну имовину планирано је на име набавке софтвера и лиценци за функциониосање Предузећа.

На позицији „Некретнине, постројења и опрема" исказано је планирано улагање у набавку опреме у циљу унапређења техничких могућности за пословање у износу од око 17,20 милиона динара, као и извођење радова на изложбеном простору ShowRoom на Тргу Славија у износу од 1 милион динара тако да је очекивана укупна вредност на овој позицији на крају године, након исправке вредности (обрачунате амортизације), исказана по садашњој вредности 57,86 милиона динара.

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

Позиција „Потраживања по основу продаје" на групи рачуна 20 – Потраживања од продаје, на позицији - Купци у земљи приказују потраживања од Секретаријата за јавни превоз по фактури на име извршених услуга, а чији је рок доспећа за наплату након 31.12.2026. године у складу са Уговором о пружању услуга, у очекиваном износу од 56,91 милиона динара. Предузеће остварује приходе пружањем стручних услуга, по основу потписаног уговора са ресорним Секретријатом за јавни превоз и у складу са динамиком реализације услуга по Програму пружања стручних услуга. Потраживања од купаца у земљи, настала по Ценовнику за издавање услова, мишљења, сагласности и стручног надзора а чији је рок доспећа за наплату након 31.12.2026. године, износе 250 хиљада динара.

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

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

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

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

Укупна очекивана вредност активе на дан 31.12.2026. године износи 261,27 милиона динара.

На позицији ванбиласне активе исказан је износ од 9,32 милиона динара. Путем оперативног лизинга набављена су два путничка возила кроз поступак централизоване јавне набавке коју је спровео град Београд, као и једно теренско возило набављено након поступка јавне набавке од стране Предузећа. Имајући у виду да су возила набављена путем оперативног лизинга, формално

представљају власништво чланова групе „Ауто Чачак" доо и „TDV Fleet" доо, односно лизинг куће „ААА-1 Рент", третирају се као туђа имовина, те су и евидентирана у ванбилансној евиденцији. На истоименој позицији евидентирана је и макета воза у износу од 1,23 милиона динара.

На страни пасиве евидентирани су извори имовине и средстава.

На рачунима класе 3 евидентиран је очекивани капитал у износу од 142,52 милиона динара, који се састоји од 1 хиљаде динара државног капитала на име уплаћеног оснивачког капитала од стране града Београда и остатак на име нераспоређеног добитка ранијих и текуће године.

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

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

„Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе" приказана су у процењеном износу од 82,75 милион динара.

На групи рачуна 42 до 49 на дан 31.12.2026. године исказане су очекиване „обавезе из пословања" – обавезе према добављачима (на групи рачуна 43) у износу од 56,93 милиона динара и „остале краткорочне обавезе" у износу од 22,51 милиона динара и то на групи рачуна 44, 45 и 46 – обавезе за лична примања које се исплаћују у наредном месецу) и друге краткорочне обавезе у износу од 9,83 милиона динара, обавезе за порез на додату вредност чије плаћање доспева у јануару наредне године у износу од 12,68 милиона динара, као и краткорочна пасивна временска разграничења у износу од 23 хиљаде динара.

Укупна очекивана вредност пасиве на дан 31.12.2026. године износи 261,27 милиона динара.

На позицији ванбиласне пасиве исказан је износ од 9,32 милиона динара. Путем оперативног лизинга набављена су два путничка возила кроз поступак централизоване јавне набавке коју је спровео град Београд, као и једно теренско возило набављено након поступка јавне набавке од стране Предузећа. Имајући у виду да су возила набављена путем оперативног лизинга, формално представљају власништво чланова групе „Ауто Чачак" доо и „TDV Fleet" доо, односно лизинг куће „ААА-1 Рент", третирају се као туђа имовина, те су и евидентирана у ванбилансној евиденцији. На истоименој позицији евидентирана је и макета воза у износу од 1,23 милиона динара.

Детаљан приказ дат је у Прилогу 5.

4.2 Биланс успеха Ребаланса 1 плана за период 01.01.-31.12.2026. године

Приходи

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

Предузеће се финансира и делом од прихода по основу пружања стручних услуга трећим лицима у складу са Ценовником за издавање услова, мишљења, сагласности и стручног надзора.

Ребалансом 1 програма пословања за 2026. годину укупни пословни приходи Предузећа на бази планираних активности дефинисани су у износу од 623,98 милиона динара, од чега је планиран приход од пружања стручних услуга по уговору са ресорним Секретаријатом за јавни превоз у износу од 618,86 милиона динара, док је приход по основу Ценовника за издавање услова, мишљења, сагласности и стручног надзора планиран у износу од 5 милиона динара, а остали приходи у износу од 120 хиљада динара који се односе на опрему набављену 2018. године, а чија набавка је финансирана из средстава капиталних субвенција од Секретаријата за јавни превоз по плану за 2018. годину.

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

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

Остали приходи планирани су у износу од 5 милиона динара.

Укупни приходи су пројектовани у висини од 629,38 милиона динара.

У односу на Програм пословања, Ребалансом 1 Програма пословања за 2026. годину приходи су планирани за 47,80 милиона динара у мањем износу због промене у динамици пружања стручних услуга ресорном Секретаријату за јавни превоз.

Расходи

Ребалансом 1 Програма пословања за 2026. годину укупни очекивани расходи, пројектовани су у износу од 629,31 милиона динара, односно приказани су за 21,80 милиона динара у мањем износу у односу на првобитан план, због промене у динамици реализације појединих активности.

Ребалансом 1 програма пословања за 2026. годину на позицији „Трошкови материјала, горива и енергије" исказан је планиран износ од 7,38 милиона динара. У оквиру наведеног износа планирани су трошкови потрошног и канцеларијског материјала, трошкови рачунарског инвентара, опрема за заштиту на раду, набавка ситног инвентара неопходног за функционисање предузећа, као и процењена потрошња горива за службена путничка возила узета у закуп преко централизоване набавке града Београда и једно теренско возило закупљено након поступка јавне набавке од стране Предузећа. Трошкови материјала, горива и енергије Ребалансом 1 програма пословања за 2026. годину приказани су за 0,91 милиона динара у већем износу у односу на првобитан план због нових потреба Предузећа које нису биле предвиђене децембра 2025. године.

Позиција „Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи" обухвата све трошкове на име личних примања и исказани су у очекиваном износу од 346,88 милиона што је за 15,04 милиона динара мање у односу на првобитан план због промене у динамици запошљавања и одлива кадрова.

На име исплате зарада запослених Ребалансом 1 Програма пословања за 2026. годину процењен је трошак у висини од 319,67 милиона динара, односно приказан је за 13,14 милиона динара у мањем износу у односу на првобитан план. Зараде су пројектоване за планирани број запослених у 2026.

години, у складу са Одлуком о коефицијентима од 10.09.2025. године и Одлуком о коефицијентима од 1. јула 2026. године, Систематизацијом радних места од септембра 2025. године и Систематизацијом радних места од 22. јуна 2026. године, Правилником о раду ЈКП „Београдски метро и воз" Београд, број 124-4/19 од 24.05.2021. године. Приликом планирања личних примања узете су у обзир и одредбе Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној и стамбеној делатности града Београда („Сл. лист града Београда", број: 151/24.), као и Колективног уговора ЈКП „Београдски метро и воз" Београд („Сл. лист града Београда", број 154/24), Анекса 1 Колективног уговора бр. 138/25 од 14.01.2025. године и Уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2026. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2026-2028. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Сл.гласник РС" број 103/2025 од 21.11.2025.) и Одлуке о буџету Града Београда. Зараде за пословодство исказане су у складу са Закључком привременог органа града Београда број 12-1771/24-С-20 од 14.02.2024. године и у складу са Закључком градоначелника града Београда број 120-3141/24-Г од 31.10.2024. године.

На позицији „Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи" исказане су накнаде за пун састав Надзорног одбора Предузећа (председника и 2 члана Надзорног одбора), које су усклађене са Закључком градоначелника број 120-1044/14-С од 18. септембра 2014. године. Позиција „Трошкови зарада" обухвата и трошкове ангажовања лица по уговорима о делу на име ангажовања лица специфичних знања којима запослени у Предузећу не располажу, трошкове ангажовања лица по основу уговора о привремено повременим пословима, на пословима за којима се повремено јавља потреба. У складу са Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној и стамбеној делатности града Београда („Сл. лист града Београда", број: 151/24.), као и Колективног уговора ЈКП „Београдски метро и воз" Београд („Сл. лист града Београда", број 154/24), Анекса 1 Колективног уговора бр. 138/25 од 14.01.2025. године, планирани су износи солидарних помоћи запосленима и друга давања. Укупно на име осталих личних расхода и накнада планиран је износ од 27,21 милиона динара, односно за 1,9 милиона динара мање у односу на Програм пословања за 2026. годину.

„Трошкови производних услуга" пројектовани су висини од 108,12 милиона динара. Трошкови су планирани на име набавке телефонских и интернет услуга, закупа путничких возила путем оперативног лизинга на основу јавне набавке коју је спровео град Београд као централизовани поступак и закупа једног теренског возила набављеног након поступка јавне набавке од стране Предузећа, закупа пословног простора и комуналних услуга, закуп ресурса у Дата центру, маркетинг и пр, трошкови оглашавања јавних набавки, закупа опреме за штампање, закуп софтвера и лиценци, трошкови безбедности и заштите на раду, услуга штампе, одржавање простора, паркинг и слично. Трошкови производних услуга Ребалансом 1 програма пословања за 2026. годину приказани су за 1,28 милиона динара у већем износу у односу на првобитан план због нових потреба Предузећа које нису биле предвиђене децембра 2025. године.

„Нематеријални трошкови" пројектовани у укупном износу од 143,17 милиона динара и обухватају трошкове надзора и техничке контроле радова на изради геотехничког елабората и снимање стања објеката на траси метроа и израда урбанистичких пројеката, трошкове ажурирања лиценци за коришћење софтвера и обуке, трошкове чишћења просторија, трошкове физичко-техничког обезбеђења, таксе за потребе реализције пројеката за изградњу београдског метроа, трошкове обука и учешћа на семинарима, остале таксе и провизије, одржавање софтвера за рачуноводство, ревизије, одржавање софтвера за писарницу, одржавање софтвера за кадровску евиденцију, трошкове консултантских услуга адвокатске канцеларије, осигурања запослених, трошкова репрезентације, претплате на публикације и слично. Нематеријални трошкови Ребалансом 1 програма пословања за 2026. годину приказани су за 9,44 милиона динара у мањем износу у односу на првобитан план због промене у динамици реализације појеиних набавки.

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

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

Финансијски расходи су планирани у висини 100 хиљада динара.

Остали расходи планирани су у износу од 7,65 милиона динара и обухватају износе намењене за донације и остале непоменуте расходе. Остали расходи приказани су за 500 хиљада динара у већем износу у односу на првобитан план.

На бази пројекције прихода и расхода приказан је нето добитак у износу од 65 хиљада динара.

Детаљан приказ дат је у Прилогу 5а.

4.3 Извештај о токовима готовине Ребаланса 1 плана 01.01.-31.12.2026. године

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

Детаљан приказ дат је у Прилогу 5б.

5 ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТАКА

Како Предузеће очекује остваривање добити у 2026. години, истом ће се располагати у складу са Одлуком о буџету Града Београда за 2027. годину и осталим позитивним законским прописима и политиком Оснивача.

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

ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

5.1 Структура запослених, динамика запошљавања и родна равноправност

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

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

У току 2026. године планирано је укупно запошљавање 20 лица, као новозапослених лица у складу са сагласностима које Предузеће обезбеђује од Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава.

У првом кварталу за 2 лица је престао радни однос по основу споразума о престанку радног односа, 1 лицу је престао радни однос на одређено истеком рока на који је радни однос заснован и 1 лицу је престао радни однос отказом уговора од стране запосленог. У другом кварталу 1 лицу је престао радни однос по основу одласка у пензију, а у трећем кварталу 1 лицу је престао радни однос по основу споразума о престанку радног односа.

Према полу у Предузећу је запослено 56,04 % жена и 43,95 % мушкараца, односно 51 жена и 40 мушкараца.

Што се тиче квалификационе структуре запослених, 90,20% запослених жена има високо образовање, 3,92% запослених жена има више образовање и 5,88% има средње образовање, док 87,50% запослених мушкараца има високо образовање, а 12,50% има средње образовање.

У моменту израде Ребаланса 1 Предузеће има укупно 91 запослених, од чега је 81 запослени са високим образовањем, 2 са вишим образовањем и 8 запослених има средње образовање.

Табела: године старости

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

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

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

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

- Опште мере

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

- Посебне мере

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

1. Увођење родно осетљивог језика у интерна документа

Разлог за увођење мере: у интерним актима, нарочито општим који су донети до момента израде Плана управљања ризицима од повреде принципа родне равноправности, углавном није био присутан родно осетљив језик. Сва документација је вођена у граматички мушком роду и подразумевала је природно мушки и женски род лица на који се односе. С обзиром на улогу коју

језик има у обликовању културних и друштвених ставова, коришћење родно осетљивог језика је један од начина за промовисање родне равноправности и укидање родних предрасуда. Родно осетљив језик је језик којим се промовише равноправност жена и мушкараца и средства којим се утиче на свест оних који се тим језиком служе у правцу остваривања равноправности, укључујући промене мишљења, ставова и понашања у оквиру језика којим се служе у личном и професионалном животу.

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

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

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

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

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

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

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

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

4. Санкционисање недозвољених понашања запослених

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

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

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

6. Развијање културе различитости, родне равноправности и поштовања различитости

Подизање свести свих запослених о значају родне равноправности, њеном успостављању и унапређењу. Успостављање односно очување раданог окружења у коме постоји међусобно уважавање и поштовање запослених без обзира на било које њихово лично својство, као што су пол, родни идентитет, године старости, изглед, инвалидитет.

Мера ће се спроводити континуирано.

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

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

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

5.2 Трошкови запослених

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

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

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

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

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

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

Укупан трошак на име зарада запослених пројектован је Ребалансом 1 Програма пословања за 2026. годину у висини од 319,68 милиона динара.

Такође на овој позицији исказане су накнаде за пун састав Надзорног одбора (председника и 2 члана Надзорног одбора) Предузећа, које су усклађене са Закључком градоначелника број 120-

1044/14-С од 18. септембра 2014. године (25.000 динара нето за председника и 20.000 динара нето за чланове), у висини од 1,21 милиона динара.

Позиција „Трошкови зарада" обухвата и трошкове ангажовања лица по уговорима о делу на име ангажовања лица специфичних знања за која се повремено јавља потреба у износу од 2 милиона динара, трошкове ангажовања лица по основу уговора о привремено повременим пословима (на пословима за којима се повремено јавља потреба, а која нису предвиђена важећим Правилником о систематизацији послова), у износу од 5 милиона динара.

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

За 2026. годину Програма пословања пројектовани су трошкови запослених по свим основама у висини од 346,89 милиона динара.

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

6 КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће није кредитно задужено.

7 ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

За потребе набавки добара и услуга као и за радове за функционисање Предузећа и реализацију Уговора са Секретаријатом за јавни превоз у 2026. години, планирано је укупно 310,37 милиона динара.

За набавку добара планиран је износ од 17,21 милиона динара, за набавку софтвера планирано је 550 хиљада динара, за набавку лиценци планирано је 32,95 милиона динара за набавку материјала 7,37 милиона динара, за услуге планирано је 251,29 милиона динара док је за радове планирано 1 милион динара. Наведени износи су исказани без пореза на додату вредност.

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

8 КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Планирана средства за посебне намене приказана су у Прилогу 17.

У табели су приказани планирани трошкови на име спортских активности у висини од 2,5 милиона динара, репрезентације у висини од 2,5 милиона динара, износ од 6,95 милиона динара на име планираних активности рекламе и пропаганде и донације у износу 1 милиона динара.

На позицији репрезентације опредељено је за 1 милион динара више средстава од првобитно планираних због обележавања крсне славе предузећа 4. децембра (Ваведење Пресвете Богородице). На позицији трошкова на име спортских активности опредељено је за 1 милион динара више средстава због повећања броја запослених и већег броја чланова.

9 ПЛАН КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА И ИНВЕСТИЦИЈА

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

Израда техничке документације – концептуалног решења линије 3 београдског метроа, студије оправданости прве фазе линије 1 београдског метроа, узимајући у обзир будуће правце развоја метро мреже коју чине три линије, идејног решења, идејног пројекта са студијом о процени утицаја на животну средину за прву фазу линије 1 метроа, који је потписан 21. јула 2020. године. Уговор је потписан између Града Београда – Градске управе града Београда Секретаријата за јавни превоз и ЈКП Београдски метро и воз Београд са једне стране и француског пружаоца услуге „EGIS RAIL", са друге стране. Уговор за израду Студије оправданости са Идејним пројектом и Студијом о процени утицаја на животну средину за прву фазу прве линије метроа, финансира се средствима донације Владе Републике Француске. У мају месецу 2020. године потписан је Споразум о донацији између Владе Републике Србије и Владе Републике Француске, којим Влада Републике Француске донира износ од 8,3 милиона евра на име финансирања израде техничке документације за прву фазу прве линије београдског метроа. Заједно са 400.000 евра преосталих из претходног Споразума о донацији, обезбеђена су укупна средства за финансирање 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 упућен је Републичкој ревизионој комисији на стручну контролу, док је Студија о процени утицаја на животну средину за пројекат изградње депоа Макиш одобрена од стране Министарства заштите животне средине. У периоду од 2020. - 2026. године потписано 14 Анекса о продужењу рока за реализацију уговора. Студија оправданости са Идејним пројектом за прву фазу линије 1 усвојена је од стране Републичке ревизионе комисије 19.03.2026. године. Предузеће је предало и Захтев за Ажурирање Студије о процени утицаја на животну средину за Линију 1 фазу 1 због потребе за изменом локацијских услова надлежном Министарству заштите животне средине. Министарство је 17.03.2026. донело Решење да не постоји потреба о ажурирању Студије о процени утицаја на животну средину. Републичка ревизиона комисија одобрила је у априлу 2026. године Идејни пројекат за Линију 1 фазу 2 – деоница Панчевачки мост, чиме је уговор је реализован.

Израда техничке документације – Студија оправданости за Линију 1 фазу 2 београдског метроа и Идејно решење, Идејни пројекат са Студијом о процени утицаја на животну средину за Линију 1 фазу 2 београдског метроа – Дана 04.08.2021. године закључен је Уговор о пружању услуга између Наручиоца и Консултанта - Секретаријата за јавни превоз и ЈКП „Београдски метро и воз" Београд (Наручилац) и „Egis Rail" (Консултант) за израду техничке документације – Студија оправданости за Линију 1 фазу 2 београдског метроа и Идејно решење, Идејни пројекат са Студијом о процени утицаја на животну средину за Линију 1 фазу 2 београдског метроа, укупне вредности 2.354.352,00 евра без ПДВ-а, финансира се трансфером средстава из буџета Републике Србије (МГСИ) граду Београду. У току реализације уговора, на основу претходних студија за прву фазу линије 1, извршена је анализа методологије грађења прве фазе линије 1. Техничка комисија дана 12.04.2022. године, донела је Закључак о усвајању избора 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).

У периоду од 2021 – 2026. године закључено је 10 Анекса.

Анексом 1 Уговора о пружању услуга између Наручиоца и Консултанта потписан је дана 25.03.2022. године којим је регулисан порески третман пружаоца услуге, путем пореског пуномоћника.

Анекс 2 потписан је 09.12.2022. године. Вредност уговора увећана је за 757.644,00 евра без ПДВ-а због израде додатног пројекта станице Карабурма и свих објеката који се налазе источно од лансираног окна за ТБМ Карабурма, дефинисаних у техничкој документацији линије 1 фазе 1 и накнаде за припрему ГДР-ова.

Анекс 3 потписан је 30.06.2023. године. Рок за реализацију уговора продужен је за 5 месеци. Вредност уговора увећена је за додатних 98.580 евра без ПДВ-а по основу накнаде за додатне услуге за припрему Идејног решења због проширења плана генералне регулације шинских система и накнаде за додатне услуге за израду концептуалне студије могућности фазне изградње и рада метроа на линији 1.

Анекс 4 потписан је 18.12.2023. године. Рок за реализацију уговора продужен је за 9 месеци. Вредност уговора увећана је за 1.254.065,00 евра без ПДВ-а због додатног обима у вези неопходне исправке техничке документације ради прилагођења Правилнику о техничким нормативима безбедности од пожара и експлозије метроа који је усвојен 21.11.2023. године. Анексом 4 Консултант се обавезао да ће израдити студију о заштити животне средине за станицу Скадарлија, као и комплетну документацију неопходну за измену фазности изградње Линије 1 метроа до станице Панчевачки мост.

Анекс 5 потписан је 29.08.2024. године. Продужено је трајање Уговора за 4 месеца због израде Идејног пројекта трафостанице Миријево, а због додатних захтева Министарства грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре у вези прибављања локацијских услова. Наиме, повећан је обим документације неопходне за Идејно решење и прибављање локацијских услова. Дакле, потребно је да Пројектант Egis Rail имплементира додатне захтеве Министарства грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре у Идејно решење, након прибављања локацијских услова, да исте инкорпорира у идејни пројекат, изради Идејни пројекат станице Скадарлија и изради Студију о заштити животне средине. Вредност уговора увећана је за 115.000,00 евра без ПДВ-а.

Анекс 6 потписан је 27.12.2024. године. Анексом 6 продужен је рок за реализацију уговора за 4 месеца због продужења рока за израду Идејног пројекта и Студије о процени утицаја на животну средину за станицу Скадарлија. Већину Техничке документације предвиђене Уговором Консултант је доставио. Преостало је да се заврши и одобри Идејни пројекат са Студијом оправданости од стране Републичке ревизионе комисије, Студија о процени утицаја на животну средину (EIA) од стране Министарство за заштиту животне средине и Студија о процени утицаја на животну средину и друштво (ESIA) од стране банака кредитори. Вредност Уговора увећена за додатних 105.000,00 евра без ПДВ-а.

Анекс 7 потписан је 30.04.2025. године. Продужен је рок за реализацију уговора за још 5 месеци и то због процедура усвајања разних типова документације које ће трајати знатно дуже од првобитно планираног (Студију оправданости и Идејног пројекта од стране Републичке ревизионе комисије, Студију о процени утицаја на животну средину од стране Министарства за заштиту животне средине

и Студију о процени утицаја на животну средину и друштво од стране банака кредитора). Уговорена вредност увећана је за додатних 131.250,00 евра без ПДВ-а.

Анекс 8 потписан је 03.10.2025. године. Анексом 8 продужен је рок за реализацију Уговора за 3 месеца. Вредност уговора је увећана за додатних 103.000,00 евра без ПДВ-а.

Анекс 9 потписан је 31.12.2025. године. Продужен је рок за реализацију Уговора за 6 месеци. Вредност уговора увећна је за додатних 156.000,00 евра.

Анекс 10 потписан је 01.07.2026. године. Рок за реализацију уговора продужен је за 5 месеци, односно до 4. децембра 2026. године. Вредност уговора увећана је за 75.000,00 евра без ПДВ-а. Укупна уговорена вредност уговора са припадајућим анексима износи 5.149.891,00 евра без ПДВ-а, односно укупно увећање вредности уговора у односу на првобитно уговорену износи 2.795.539,00 евра без ПДВ-а. Студија оправданости са Идејним пројектом предата је на стручну контролу Републичкој ревизионој комисији Министарства грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре у јуну 2026. године и очекује се да иста буде усвојена до октобра 2026. године, након чега ће се у периоду до истека уговореног рока вршити обрада и превођење документације.

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 – Уговор је закључен 04.08.2021. године између Секретаријата за јавни превоз и ЈКП "Београдски метро и воз" Београд (на страни наручилаца) и „Egis Rail" (консултант). Вредност уговора износи 8.440.386,00 евра без ПДВ-а. За финансирање уговора средства су обезбеђена у буџету Републике Србије. Од закључења уговора до израде Ребаланса 1 Програма пословања за 2026. годину, потписано је 6 Анекса уговора и то:

Анекс 1 - Уговора о пружању услуга између Наручиоца и Консултанта потписан је дана 25.03.2022. године. Анексом 1, регулисан је порески третман пружаоца услуге путем пореског пуномоћника.

Анекс 2 - Уговора је потписан дана 27.01.2023. године. Предмет Анекса је израда 39 геотехничких пројектних извештаја Линије 2 вредности од 585.000,00 евра без ПДВ-а.

Анекс 3 - Уговора потписан је дана 04.10.2023. године. Предмет Анекса је израда додатних претходних студија, транспортног модела и функционалне фазе пројекта за деоницу Савски трг - Грчића Миленка, додатна дужина трасе и повећање броја станица, укључујући комбиновану метро станицу БГ:Воз у Карађорђевом парку и поделе студије на 3 техничке секције, Депо Бежанија, главна линија фаза 1 и главна линија фаза 2 укључујући трошкове основног тима. Вредност Уговора је увећана и износи 3.049.999,00 евра без ПДВ-а. Рок извршења уговорне обавезе продужен је са 25 (двадесет пет) на 47 (четрдесет седам) месеци.

Анекс 4 уговора потписан је 26.02.2024. године. Предмет Анекса 4 је комерцијална подршка наручиоцу током јавне набавке за фазу 1 и фазу 2 линије 2, идејни пројекат за ватрогасну станицу Бежанија, израда елабората у зони санитарне заштите Блока 18 и измена пројекта у складу са Правилником о техничким нормативима безбедности од пожара и експлозија метроа. Наведеним Анексом увећана је вредност уговора за 3.588.149,60 евра без ПДВ-а.

Анекс 5 закључен је 1. августа 2025. године. Наведеним анексом дефинисане су додатне обавезе Консултанта и продужен је рок за реализацију уговора са 47 на 66 месеци. Разлози за продужење

рока су: продужење рока за добијање плана генералне регулације за фазу 2 линије 2; измена пројекта метро станице Устаничка; израда приручника уз архитектонски пројекат са детаљним упутствима; припрема додатне документације о процени утицаја на животну средину и друштво као подршка процесу дубинске анализе утицаја на животну средину и друштво (ЕСДД); израда идејног пројекта за спољне аутопутеве и пратеће комуналне услуге Депоа Бежанија; модификација пројекта Л2Ф2 како би се укључили објекти неопходни за привремену оперативну конфигурацију између Депоа Бежанија и станице Савски Трг са гарирањем између Савског Трга и Славије, плус модификације пројекта које произилазе из повећања размака између осам колосека. Анексом 5 уговорна вредност увећана је за 2.619.808,40 евра без ПДВ-а.

Анекс 6 закључен је 14.07.2026. Продужено је трајање Уговора са 66 на 78 месеци, односно до 04.03.2028. године. Разлог продужења рока је даља разрада новог техничког решења Линије 2 фаза 1 у делу дуж Угриновачке улице како би се утврдили сви утицаји измена у овој фази, продужење рока за израду Студије оправданости и Идејног пројекта, методологија изградње, комерцијални утицаји на израду пројектно-техничке документације и даље извођење радова, у циљу умањења објеката за експропријацију (са 95 на 38 објеката). Анексом 6 вредност уговора увећана је за 1.990.438,00 евра без ПДВ-а. Укупна вредност Уговора са припадајућим анексима износи 20.253.781,00 евра без ПДВ-а, односно укупно увећање вредности уговора у односу на првобитно уговорену износи 11.813.395,00 евра без ПДВ-а.

Израда Плана генералне регулације шинских система у Београду са елементима детаљне разраде треће линије београдског метроа - етапа I – у 2026. години очекује се закључење Уговора. Процењена вредност је 205 милиона динара, а финансирање ће бити обезбеђено буџетом Града Београда.

Израда Плана генералне регулације шинских система у Београду са елементима детаљне разраде треће линије београдског метроа - етапа II - у 2026. години очекује се закључење Уговора. Процењена вредност је 195 милиона динара, а финансирање ће бити обезбеђено буџетом Града Београда.

У последњем кварталу 2022. године започете су активности на реализацији међународне јавне набавке услуга **Управљања и надзор над пројектом изградње београдског метроа за локације – депо Макиш и Линија 1**. Уговор је потписан у мају 2023. године на износ од 4,38 млрд динара без ПДВ-а. За реализацију уговора средства су обезбеђена у буџету Републике Србије. 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.

Укупна реализација до септембра месеца 2026. године износи 1,24 млрд динара.

Са кинеском компанијом PowerChina у септембру 2023. године потписан је уговорни споразум з**а 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. Наведеним уговором, обухваћена је израда целокупне техничке документације, Пројекта за грађевинску

дозволу, Пројекта за извођење, Пројекта изведеног објекта са свим пратећим студијама и елаборатима, као и извођење грађевинских радова на изградњи депоа Макиш. Уговор је ступио на снагу у јануару 2025. године, након потписивања финансијског уговора, док је уплата аванса Извођачу радова извршена 23. децембра 2024. године у износу од 31,5 милона евра. Уговор је ступио на снагу 12. јануара 2025. године. Децембра 2025. године испостављене су и плаћене привремене ситуације у укупној вредности од 6,25 милиона евра У 2026. години настављено је са реализацијом уговора у складу са предвиђеном динамиком. У току је израда пројеката за грађевинску дозволу објеката у оквиру комплекса депо Макиш која је подељена у 9 различитих фаза уз додатне објекте Противпожарне станице и Гасне мерно регулационе станице. У току је израда пројектно-техничке документације за привремене објекте на депоу Макиш (привремене приступне саобраћајнице, привремена ограда, градилишни камп и камп за живот). Планирано је да се током 2026. године прибаве дозволе за припремне радове, а да се од септембра месеца започне са израдом шипова за четири хале у депоу, као и за административну зграду са контролно оперативним центром. Планирано је да се до краја 2026. године заврше комплетни пројекти за грађевинску дозволу и прибаве грађевинске дозволе за градњу комплетних објеката депоа Макиш.

Уговор за Лот 1 је потписан 28. августа 2024. године, а као датум почетка одређен је дан 10. јануар 2025. године. Вредност уговора је 20.340.000,00 евра без ПДВ-а. Авансна уплата реализована је децембра 2024. године у износу од 4,07 милиона евра. У оквиру Лот-а 1 обухваћени су и неопходни припремни радови који укључују геолошка истраживања и израду пројектне документације за одређене објекте на траси. Децембра 2025. године испостављене су и плаћене привремене ситуације у укупној вредности од 4,37 милиона евра. У мају месецу 2026. године плаћена је 3. привремена ситуација у износу од 318.192,46 евра а 4. привремена ситуација у износу од 365,975,84 динара плаћена је 06.08.2026. године. У току је завршна фаза Техничке контроле Пројеката за грађевинску дозволу за радове неопходне за лансирање ТБМ-а, за два лансирна места, станицу Беле воде и окно Карабурма и очекивано је да дозволе буду прибављене 2026. године.

Уговор за Лот 2 потписан је 10. децембра 2024. године, датум почетка одређен је 10. јануар 2025. године, авансна уплата реализована је у децембру 2024. године у износу од 30 милиона евра. У оквиру Лот-а 2 обухваћена су геолошка истраживања, припремни радови, израда пројектне документације и извођење грађевинских радова за 9 станица, 2 евакуационо-вентилациона окна, надземна деоница на Макишу и у наставку у отвореном ископу (cut&cover) деоница дужине 2км, метро тунелска деоница од Белих вода до Пожешке и тунелска деоница од станице Дунав до окна Панчевачки мост. Вредност уговора је 720.000.000,00 евра без ПДВ-а. Трајање уговора је 45 месеци од датума почетка док је период за обавештавање о недостацима (DNP) 24 (двадесет и четири) месеца од датума завршетка радова. Децембра 2025. године испостављене су и плаћене привремене ситуације у укупној вредности од 31,23 милиона евра. У 2026. години очекује се потписивање Анекса уговора за Лот 2. У 2026. години испостављене су и плаћене привремене ситуације у вредности од 32,48 милиона евра.

У септембру 2026. године очекује се потписивање Лота 3 Уговора који ће обухватити све преостале активности на пројектовању и изградњи Линије 1 фаза 1, а вредност уговора процењује се на 1,62 милијарде евра. Средства за реализацију уговора обезбеђена су у буџету Републике Србије.

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 - Уговор са компанијом Алстом потписан је 8. марта 2024. године, вредности од 3.640.000,00 евра без ПДВ-а, на период од годину дана.

Дана 05.03.2025. године закључен је Анекс 1 Уговора о пружању услуга између Наручиоца (Град Београд, Секретаријат за јавни превоз и ЈКП Београдски метро и воз Београд) и Консултанта (ALSTOM Transport S.A.). Трајање Уговора продужено је са 12 на 17 месеци. Дана 07.08.2025. године потписан је Анекс 2 Уговора којим је продужено трајање уговора на 23 месеци. Анекс 3 уговора

потписан је 21.11.2025. године. Предмет Анекса 3 је дефинисање додатних задатака од стране Наручиоца, а вредност уговора увећана је за додатних 64.970,00 евра без ПДВ-а, 3.704.970,00 евра без ПДВ-а. Дана 06.02.2026. године достављена је коначна верзија Групе 5 докумената у складу са уговорним обавезама чиме су испуњене све обавезе из уговора од стране компаније Алстом, односно уговор је реализован.

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

Уговор за израду пројектне и техничке документације (Пројекат за грађевинску дозволу, Пројекат за извођење, Пројекат изведеног објекта и остала техничка документација), набавка, превоз и извођење радова на уградњи опреме и материјала, испитивање и пуштање у рад, отклањање неисправности у гарантном периоду за Транспортне системе прве фазе Линије 1 београдског метроа - Уговорни споразум потписан је 19. децембра 2025. године са компанијом АЛСТОМ. Предмет уговора је Израда пројектне и техничке документације (Пројекат за грађевинску дозволу, Пројекат за извођење, Пројекат изведеног објекта и остала техничка документација), набавка, превоз и извођење радова на уградњи опреме и материјала, испитивање и пуштање у рад, отклањање неисправности у гарантном периоду за Транспортне системе прве фазе Линије 1 београдског метроа, која садржи:

- Возна средства: 32 троделне гарнитуре,
- Сигнализацију и аутоматско управљање возовима за четврти ниво аутоматизације (GoA4), односно потпуно аутоматска возна средства (без људске посаде),
- Телекомуникације: информисање путника, разглас, видео надзор, комуникације, тетра радио, интерфон, телефон, јединствено време, систем за пренос података,
- Колосеке (горњи строј),
- Напајање: високонапонске трафостанице са постројењима за прикључење на преносну мрежу, трафостанице опште потрошње, електровучне подстанице, средњенапонска и део нисконапонске мреже, трећа шина,
- Опрему за депо: постројење за прање возова, потподни струг, кранове и дизалице, возила за одржавање (дрезине) итд,
- Перонска врата,
- Остало: Управљање пројектом, интеграција транспортних система, обука, упутства за употребу и одржавање.

Вредност уговора износи **999.841.962,00 евра** без обрачунатог ПДВ-а и царинских такси. Наведена вредност уговора обухвата износ од 915.743.274,00 евра за возна средства, сигнализацију, телекомуникације, колосеке, напајање, опрему за депо, перонска врата и остало, а износ од 84.098.688,00 евра односи се на потенцијални износ ескалације уговорене вредности за временски период од 5 година и 8 месеци. Средства за реализацију предметног уговора обезбеђена су буџетом Републике Србије и банкарских кредита за које гаранције даје Bpifrance Assurance Export, у име и за рачун Владе Републике Француске у складу са Законом о потврђивању Споразума између Владе Републике Србије и Владе Републике Француске о сарадњи у области спровођења приоритетних пројеката у Републици Србији. Из буџета Републике Србије 02.03.2026. године уплаћен је аванс у износу од 101 милион евра.

Сарадња са компанијом Ingerop T3 S.L.U - Дана 17. априла 2026. године потписан је Меморандум о разумевању на реализацији системске интеграције пројекта изградње прве линије београдског метроа између Министарства грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре, ЈКП "Београдски метро и воз", Секретаријата за јавни превоз Града Београда и шпанске компаније Ingerop T3 S.L.U. Дана 02.07.2026. године закључен је Уговор између Секретаријата за јавни превоз,

ЈКП „Београдски метро и воз" и компаније Ingerop T3 S.L.U на период од 5. година. Вредност уговора је 20,77 милиона евра без ПДВ-а. Средства за реализацију уговора, обезбеђена су буџетом Републике Србије. Дана 28.07.2026. године одржан је уводни састанак Мастер (Систем) интегратора, компаније Ingerop, са осталим учесницима у пројекту, ЈКП „Београдски метро и воз", Пројект менаџером, и компанијама POWERCHINA и Алстом. Реализација Уговора Мастер интегратор започета је у септембру 2026. године.

Сарадња са компанијом TUV Rheinland InterTraffic GmbH - Дана 24. јуна 2026. године закључен је Уговор између Секретаријата за јавни превоз, ЈКП „Београдски метро и воз" и компаније TUV Rheinland InterTraffic GmbH на период од 5. година за Израду свеубухватног плана независне процене безбедности са приступом, методологијом и распоредом активности учесника у пројекту изградње београдског метроа (Независни проценитељ безбедности (S-ISA). Вредност уговора је 4,98 милиона евра без ПДВ-а. Средства за реализацију уговора, обезбеђена су буџетом Републике Србије. Реализација уговора започета је у августу 2026. године.

Израда Идејног пројекта метро Линије 3 – Јануара 2025. године потписан је уговор за израду Студије оправданости са Идејним пројектом линије 3 београдског метроа са Студијом о процени утицаја на животну средину и Студијом о процени социјалних утицаја. Вредност уговора је 19.4 милиона евра без ПДВ-а. У мају месецу 2025. године уплаћен је аванс у висини 20% вредности уговора, односно 548.496.000,00 милиона динара. Дана 22.12.2025. у складу са Анексом бр. 2 Извршилац је Наручиоцу доставио Концептуално решење Линије 3 на даље поступање. Концептуално решење је усвојено од стране Наручиоца и Техничке комисије у јануару 2026. године, након чега је и и извршена уплата Консултанту и износу од 311 милиона динара.

Пројект менаџер за Линију 2 - У 2027. години очекује се почетак активности на реализацији јавне набавке Пројект менаџмента за Линију 2 метроа. Средства за ове намене обезбеђена су буџетом Републике Србије. Вредност уговора процењена је на основу истраживања тржишта у висини од 10,64 милијарди динара.

Израда техничке документације и извођење радова на изградњи друге фазе прве линије метро система у Београду - Средства за ове намене обезбеђена су буџетом Републике Србије. Износ је усвојен на основу процењених трошкова које је дао пројектант Идејног пројекта у оквирном износу од 89,59 милијарди динара. Очекује се потписивање извођачких уговора у 2027. години. Наведена активност обухвата:

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

Израда техничке документације и извођење радова на изградњи друге линије метро система у Београду - Средства за ове намене биће обезбеђена у буџету Републике Србије. Вредност уговора процењује се на 340 милијарди динара. У 2027. години планирана је израда Студије оправданости, Идејног пројекта, Студије о процени утицаја на животну средину, Генералних захтева Наручиоца, Техничких спецификација и захтева као и модела уговора и целокупне неопходне документације потребне за преговоре са потенцијалним извођачима за:

- уговор за пројектовање (ПГД и ПЗИ) и извођење грађевинских радова, пројектоване вредности 245 милијарди динара
- уговор за пројектовање (ПГД и ПЗИ) и уградњу транспортних система на другој линији метроа, пројектоване вредности 95 милијарди динара

Како би се створили услови за реализацију планираних активности у складу са новом динамиком реализације пројеката изградње београдског метроа и развоја градске железнице, у сарадњи са

ресорним Секретаријатом за јавни превоз дефинисани су пројекати који се финансирају средствима буџета Града Београда, а које заједнички спроводе Предузеће и Секретаријат.

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

Техничка контрола Елабората о геолошким истраживањима Линије 3 београдског метроа - Крајем 2026. године очекује се почетак активности на реализацији јавне набавке чија процењена вредност услуге износи 23.000.000,00 динара са ПДВ-ом.

Технички преглед – Измештање постојећих инсталација за потребе изградње метро станица и окана - У другој половини 2026. године очекује се почетак активности на реализацији јавних набавки чија укупна процењена вредност услуге износи 9.720.000,00 динара са ПДВ-ом.

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

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

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

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

Дана 18.3.2026. године потписан је Анекс бр.4 Меморандума о разумевању, на основу кога је продужено трајање истог за још 24 месеци.

Комерцијални уговор потписан је 13.01.2023. године. Вредност уговора је 787.000,00 евра без ПДВ-а. Рок за реализацију Уговора дефинисан је на годину дана, са могућношћу продужења до једне године, односно максимално трајање истог дефинисано је на две године.

Радна група за реализацију пројекта „Изградње београдског метроа", одржала је састанак 31. јануара 2024. године, у просторијама Министарства финансија, где је донет закључак о одобрењу закључивања анекса уговора са компанијом РАТП у вези продужења рока важења уговора о пружању раних операторских услуга са варијантом која укључује помоћ у виду ангажовања експерта из области сигнализације и телекомуникација.

Дана 01.04.2024. године потписан је Уговор о услугама ране операторске помоћи на пројекту београдски метро. Уговор је потписан у трајању од једанаест (11) месеци, док вредност истог износи 869.311,00 евра без ПДВ-а.

Дана 28.02.2025. године потписан је Анекс 1 Уговора о услугама ране операторске помоћи на пројекту београдски метро између Града Београд - Секретаријата за јавни превоз и ЈКП „Београдски метро и воз" и RATP Developpement С.А Вредност уговора износи 830.682,00 евра без ПДВ-а. Уговорне обавезе са припадајућим Анексом, од стране Консултанта, извршене су 28. фебруара 2026. 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 16, приказане су позиције које из сопствених средстава реализује Предузеће и односе се на набавке добара које ће увећати имовину Предузећа (опрема и софтвери).

*

* * *

Председник Надзорног одбора
ЈКП „Београдски метро и воз" Београд

ЈКП Београдски метро и воз Београд

Проф.др Часлав Митровић

Припремио	Руководилац одсека за књиговодство	Владимир Јовановић
Контролисала	Менаџер пројекта	Ана Чарапић
Одобрио	Извршни директор Сектора за економско-финансијске и рачуноводствене послове	Велибор Пешић

ПРИЛОЗИ

Прилог 1

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2025. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2025.	Реализација на дан 31.12.2025.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	**А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА **(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)**	0002	112,933	91,235
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	65,900	50,223
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	65,900	50,223
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	46,991	41,012
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010		
023	2. Постројења и опрема	0011	41,804	36,458
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	4,187	4,554
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	1,000	
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	42	0
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023	42	
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	0	0
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		0
288	**В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА**	0029	4,205	6,636
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА **(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)**	0030	151,102	138,675

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2025.	Реализација на дан 31.12.2025.
1	2	3	4	5
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	9,467	9,392
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032		
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034		
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	9,467	9,392
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	74,459	25,692
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	209	331
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	74,250	25,361
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	2,985	5,935
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	2,980	5,930
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	0	0
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	5	5
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	30	30
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		458
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	30	30
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	58,161	89,078
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	6,000	8,548
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	268,240	236,546
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0060	8,863	8,863
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	177,045	142,451
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	1	1
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406		

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2025.	Реализација на дан 31.12.2025.
1	2	3	4	5
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407		
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	177,044	142,450
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	112,870	73,656
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	64,174	68,794
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413		
351	2. Губитак текуће године	0414	0	
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	34,755	44,242
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	34,755	44,242
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	22,759	32,246
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	11,996	11,996
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424		
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	**В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ**	0429		
495 (део)	**Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ**	0430	118	164
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	56,322	49,689
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433		
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2025.	Реализација на дан 31.12.2025.
1	2	3	4	5
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	0	31
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	27,610	27,959
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	27,610	27,959
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	0	0
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		0
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	28,689	21,676
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	12,340	12,254
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	11,849	2,153
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	4,500	0
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	23	23
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455		0
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	268,240	236,546
89	**Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0457	8,863	8,863

Прилог 1а

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2025. до 31.12.2025. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2025.	Реализација 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	636.104	540,650
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		0
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		0
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	635.984	540.557
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	635.984	540,557
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		0
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		0
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		0
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		0
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	120	93
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	564.894	466.134
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		0
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	8.872	4,705
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	282.907	266,862
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	223.009	217,891
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	33.786	33,092
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	26.112	15,879
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	10.000	13,978
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		0
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	103.861	87,076
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	6.000	13,835
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	153.254	79,678
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	71.210	74.516
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	355	293
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		0
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	350	293
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	5	0
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	100	76
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	50	67
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	50	9
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		0
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	255	217
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2025.	Реализација 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4	5
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		0
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040		0
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	10	41
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	2.150	647
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	636.469	540.984
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	567.144	466.857
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	69.325	74.127
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047	6.415	6.965
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		0
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	75.740	81.092
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	11.566	14.252
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		0
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		1.954
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		0
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	64.174	68.794
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	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		

Прилог 1б

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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2025.	Реализација 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	**3001**	777,269	638,354
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	776.914	638.061
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	350	293
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	5	
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	**3006**	739,519	591,743
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	342.283	243.242
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	1.000	460
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	278.631	264.687
4. Плаћене камате у земљи	3010	5	66
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012	9.000	5.515
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	108.000	76.194
8. Остали одливи из пословних активности	3014	600	1.579
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	37.750	0
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	-46.611
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	**3017**	0	0
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	**3023**	37.970	15.914
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	37.970	15.914
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	37.970	15.914
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	**3029**	0	0
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2025.	Реализација 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	777,269	638,354
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	777,489	607,657
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	0	30,697
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	220	0
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	58,381	58,381
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	58,161	89,078

Прилог 2

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2026. година	2027. година	2028. година		
Студија оправданости са идејним пројектом и студијом утицаја на животну средину фазе 1 линије 1 метроа	%	2021-2024	90	100			Републичка ревизиона комисија	Контрола спровођења Студије
Студија оправданости са идејним пројектом и студијом утицаја на животну средину фазе 2 линије 1 метроа	%	2021-2024	80	100			Републичка ревизиона комисија	Контрола спровођења Студије
Студија оправданости са идејним пројектом и студијом утицаја на животну средину линије 2 метроа	%	2021-2024	50	100			Републичка ревизиона комисија	Контрола спровођења Студије
Студија оправданости са идејним пројектом и студијом утицаја на животну средину линије 3 метроа	%	2025	20	30	60	90	Републичка ревизиона комисија	Контрола спровођења Студије
Уговор за пројектовање и изградњу депоа у Макишу - Пројекат за грађевинску дозволу (ПГД)	%	2025	10	100			Техничка контрола	Контрола спровођења пројекта
Уговор за пројектовање и изградњу депоа у Макишу - Изградња објеката	%	2025	0	40	70	90	FIDIC инжењер	Контрола спровођења изградње
Уговор за пројектовање и изградњу прве фазе линије 1 - Пројекат за грађевинску дозволу (ПГД)	%	2025	10	30	80	100	Техничка контрола	Контрола спровођења пројекта
Уговор за пројектовање и изградњу прве фазе линије 1 - Грађевински радови	%	2026	10	10	30	60	FIDIC инжењер	Контрола спровођења изградње
Уговор за пројектовање и изградњу прве фазе линије 1 - Транспортни системи	%	2025	0	10	20	40	FIDIC инжењер	Контрола спровођења изградње

Прилог 3

Пословни ризици и план управљања ризицима

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

НАПОМЕНА:

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

Број 1 - Ниска вероватноћа

Број 2 - Умерена вероватноћа

Број 3 - Висока вероватноћа

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

Број 1 - Низак утицај

Број 2 - Умерен утицај

Број 3 - Висок утицај

Колона "Укупно" се попуњава аутоматски

Прилог 4

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2023. година	2024. година	2025. година	2026. година
Укупни капитал	План	10,699	51,526	177,045	207,015
	Реализација	59,356	78,656	142,451	184845
% одступања реализације од плана		+455%	+53%	-20%	-11%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0	+33%	+81%	+45%
Укупна имовина	План	112,627	167,187	268,240	297,652
	Реализација	128,230	168,013	236,546	275931
% одступања реализације од плана		+14%	+0%	-12%	-7%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0	+31%	+60%	+26%
Пословни приходи	План	416,787	503,115	636,104	671,787
	Реализација	356,979	437,578	540,650	631298
% одступања реализације од плана		-14%	-13%	-15%	-6%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0	+23%	+45%	+24%
Пословни расходи	План	414,366	489,766	564,894	648,855
	Реализација	295,882	392,748	466,134	552274
% одступања реализације од плана		-29%	-20%	-17%	-15%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0	+33%	+44%	+39%
Пословни резултат	План	2,421	13,349	71,210	22,932
	Реализација	61,097	44,830	74,516	79024
% одступања реализације од плана		+2424%	+236%	+5%	+245%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0	-27%	+59%	-69%
Нето резултат	План	2,943	9,851	64,174	22,170
	Реализација	51,600	36,982	68,794	71974
% одступања реализације од плана		+1653%	+275%	+7%	+225%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0	-28%	+74%	-68%
Број запослених на дан 31.12.	План	67	87	90	104
	Реализација	67	75	90	104
% одступања реализације од плана		0%	-14%		-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0	+12%	+20%	+16%
Просечна нето зарада	План	123	120	143	176
	Реализација	99	135	143	176
% одступања реализације од плана		-20%	+13%		-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0	+36%	+6%	+23%
Инвестиције	План	42,865	26,921	59,352	51,704
	Реализација	30,955	20,824	40,771	51,704
% одступања реализације од плана		-28%	-23%		-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0	-33%	+185%	+27%

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

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

	2023. година реализација	2024. година реализација	2025. година реализација (процена)	План 2026. година
EBITDA	25502	53688	95137	10122
ROA	24.25	22	29.08	0.02
ROE	75.68	47	48.29	0.05
Оперативни новчани ток	-419000	51686	37750	47184
Дуг / капитал	209.88	113	65.94	85.6
Ликвидност	163.09	170	279.08	143.78
% зарада у пословним приходима	45.55	48	49.36	55.59

у 000 динара

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

у 000 динара

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

НАПОМЕНА:

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

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

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

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

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

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

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

Прилог 5.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2026. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 31.12.2026.	Износ			
				Ребаланс 1 Плана 31.03.2026.	Ребаланс 1 Плана 30.06.2026.	Ребаланс 1 Плана 30.09.2026.	Ребаланс 1 Плана 31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	**А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	159.357	96.709	100.471	136.489	136.585
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	98.863	55.529	58.304	80.612	78.722
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	98.863	55.529	58.304	80.612	78.722
013	3. Гудвил	0006					
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007					
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008					
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	60.494	41.180	42.167	55.877	57.863
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010					
023	2. Постројења и опрема	0011	52.294	36.626	37.613	49.877	49.663
024	3. Инвестиционе некретнине	0012					
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	7.200	4.554	4.554	5.000	7.200
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	1.000	0	0	1.000	1.000
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015					
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016					
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017					
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0	0	0	0
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019					
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020					
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021					
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022					
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023	0	0	0	0	0
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024					
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025					
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026					
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	0	0	0	0	0
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028					
288	**В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА**	0029	5.700	6.636	6.636	5.700	5.700
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	118.986	146.022	184.187	130.927	118.986
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	2.560	8.820	8.684	1.890	2.560
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032					
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033					
13	3. Роба	0034					
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	2.560	8.820	8.684	1.890	2.560
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036					
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037					
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	57.161	105.312	136.134	77.237	57.161
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	250	280	360	80	250
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040					
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	56.911	105.032	135.774	77.157	56.911

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.12.2026.	Износ			
				Ребаланс 1 Плана 31.03.2026.	Ребаланс 1 Плана 30.06.2026.	Ребаланс 1 Плана 30.09.2026.	Ребаланс 1 Плана 31.12.2026.
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042					
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043					
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	1.000	3.114	7.097	1.000	1.000
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	1.000	1.204	1,154	1.000	1.000
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	0	1.905	5.938	0	0
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	0	5	5	0	0
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	30	30	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049					
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050					
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		0	0		
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052					
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053					
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054					
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055					
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	0	30	30	0	0
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	54.065	28.459	29.991	47.400	54.065
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	4.200	287	2.251	3.400	4.200
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	284.043	249.367	291.294	273.116	261.271
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0060	8.863	8.863	9,315	9,315	9.315
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	207.015	145,395	190.965	173.313	142.516
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	1	1	1	1	1
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403					
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405					
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406					
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРГУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407					
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	207,014	145,394	190,964	173.312	142.515
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	184.844	142.450	142.450	142.450	142.450
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	22.170	2.944	48,514	30.862	65
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413					
351	2. Губитак текуће године	0414	0	0	0	0	0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	39.246	44.242	44.242	39.246	39.246
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	39.246	44.242	44.242	39.246	39.246
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	27.250	32.246	32.246	27.250	27.250
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418					
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	11.996	11.996	11.996	11.996	11.996
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421					
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422					
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423					
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424					

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 31.12.2026.	Износ			
				Ребаланс 1 Плана 31.03.2026.	Ребаланс 1 Плана 30.06.2026.	Ребаланс 1 Плана 30.09.2026.	Ребаланс 1 Плана 31.12.2026.
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	45	164	164	164	45
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	37.737	59.566	55.923	60.393	79.464
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433		0	0		
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434					
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435					
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436					
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437					
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438					
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439					
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440					
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	0	1	0	0	0
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	15.207	33.590	34.160	45.823	56.934
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	15.207	33.590	34.157	45.823	56.934
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	0	0	0	0	0
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447					
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448			3		
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	22.507	25.952	21.740	14.547	22.507
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	9.827	12.710	13.061	5.097	9.827
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	12.680	5.973	8.679	9.450	12.680
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	0	7.269	0	0	0
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453					
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	23	23	23	23	23
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455		0	0		
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	284.043	249.367	291.294	273.116	261.271
89	**Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0457	8.863	8.863	9.315	9.315	9.315

Прилог 5а

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2026. до 31.12.2026. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2026.	Износ			
				Ребаланс 1 Плана 01.01-31.03.2026.	Ребаланс 1 Плана 01.01-30.06.2026.	Ребаланс 1 Плана 01.01-30.09.2026.	Ребаланс 1 Плана 01.01-31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	671,787	123,319	287,013	467,996	623,981
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	671,667	123,319	287,013	467,896	623,861
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	671,667	123,319	287,013	467,896	623,861
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			100	120
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012					
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	643,855	120,461	238,201	439,054	621,559
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014					
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	6,470	142	1,238	4,927	7,375
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	361,927	72,905	152,373	245,657	346,889
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	289,027	61,290	124,927	194,375	277,620
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	43,788	9,285	18,926	29,448	42,057
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	29,112	2,330	8,520	21,834	27,212
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	10,000			0	10,000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021					
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	106,846	22,733	46,452	81,091	108,122
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	6,000			0	6,000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	152,612	24,681	38,138	107,379	143,173
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	27,932	2,858	48,812	28,942	2,422
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	0	0	0	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	400	88	133	300	400
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	395	88	133	296	395
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	5			4	5
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031					
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	100	1	10	80	100
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	50			40	50
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	50	1	10	40	50
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036					
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	300	87	123	220	300
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	0	0	0	0
683, 685 и 686	**З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1039					
583, 585 и 586	**И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1040					
67	**Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	1041	5,000	0	0	3,500	5,000
57	**К. ОСТАЛИ РАСХОДИ**	1042	7,150	1	421	1,800	7,650
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	677,187	123,407	287,146	471,796	629,381
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	651,105	120,463	238,632	440,934	629,309
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	26,082	2,944	48,514	30,862	72
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0	0	0	0
69-59	**Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1047					
59- 69	**О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1048		0	0	0	

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2026.	Износ			
				Ребаланс 1 Плана 01.01-31.03.2026.	Ребаланс 1 Плана 01.01-30.06.2026.	Ребаланс 1 Плана 01.01-30.09.2026.	Ребаланс 1 Плана 01.01-31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7	8
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	26,082	2,944	48,514	30,862	72
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0	0		0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	3,912				7
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052					
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053					
723	**Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА**	1054					
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	22,170	2,944	48,514	30,862	65
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	0	0		0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057					
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058					
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059					
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060					
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1061					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062					

Прилог 5б

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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2026.	Износ			
			Ребалан 1 Плана 01.01-31.03.2026.	Ребаланс 1 Плана 01.01-30.06.2026.	Ребаланс 1 Плана 01.01-30.09.2026.	Ребаланс 1 Плана 01.01-31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	**3001**	738,397	72,248	237,905	509,650	738,397
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	737,947	68,363	233,974	509,320	737,947
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате из пословних активности	3004	400	88	134	300	400
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	50	3,797	3,797	30	50
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	**3006**	691,213	132,699	289,537	505,580	723,091
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	306,133	43,918	89,221	222,215	338,011
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	500	0	0	0	500
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	298,400	74,875	152,151	220,470	298,400
4. Плаћене камате у земљи	3010	20	0	0	15	20
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012	7,600	1,905	13,208	5,700	7,600
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	78,560	12,001	34,957	57,180	78,560
8. Остали одливи из пословних активности	3014	0	0	0	0	0
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	47,184	0	0	4,070	15,306
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	60,451	51,632	0	0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	**3017**	0	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела	3018					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019					
3. Остали финансијски пласмани	3020					
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021					
5. Примљене дивиденде	3022					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	**3023**	50,319	168	7,455	45,748	50,319
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	50,319	168	7,455	45,748	50,319
3. Остали финансијски пласмани	3026					
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	50,319	168	7,455	45,748	50,319
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	**3029**	0	0	0	0	0
1. Увећање основног капитала	3030					
2. Дугорочни кредити у земљи	3031					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032					
4. Краткорочни кредити у земљи	3033					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034					
6. Остале дугорочне обавезе	3035					
7. Остале краткорочне обавезе	3036					
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	**3037**	0	0	0	0	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					

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2026.	Износ			
			Ребалан 1 Плана 01.01-31.03.2026.	Ребаланс 1 Плана 01.01-30.06.2026.	Ребаланс 1 Плана 01.01-30.09.2026.	Ребаланс 1 Плана 01.01-31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	0	0	0	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	738.397	72.248	237.905	509.650	738.397
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	741.532	132.867	296.992	551.328	773.410
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	0	0	0	0	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	3.135	60.619	59.087	41.678	35.013
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	57.200	89.078	89.078	89.078	89.078
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	54.065	28.459	29.991	47.400	54.065

Прилог 6.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2025. године					
Приход	**Планирано**	**Пренето из буџета**	**Реализовано**	**Неутрошено**	**Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)**
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције					
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО					

у динарима

План за период 01.01-31.12.2026. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције				
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО				

* Под осталим приходима из буџета сматрају се приходи који се не исплаћују са економске класификације 451-субвенције

Прилог 7.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2025.	Реализација 01.01-31.12.2025.	План 01.01-31.12.2026.	Ребаланс 1 Плана 01.01-31.03.2026.	Ребаланс 1 Плана 01.01-30.06.2026.	Ребаланс 1 Плана 01.01-30.09.2026.	Ребаланс 1 Плана 01.01-31.12.2026.
1	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	156,329,599	155,440,792	202,610,447	43,853,246	89,372,747	136,257,003	194,611,983
2	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	223,009,414	217,890,985	289,026,541	61,289,894	124,926,894	194,375,183	277,620,518
3	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	256,795,108	250,983,280	332,814,061	70,575,313	143,853,318	223,822,552	319,677,359
4	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	90	90	100	86	90	94	104
4.1.	- на неодређено време	88	88	98	85	89	92	102
4.2.	- на одређено време	2	2	2	1	1	2	2
5	Накнаде по уговору о делу	3,000,000	1,072,531	3,000,000	0	347,222	2,100,000	2,000,000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	3	2	3	0	1	3	3
7	Накнаде по ауторским уговорима							
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*							
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	5,000,000	2,015,504	5,000,000	1,657,109	2,512,603	3,500,000	5,000,000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	10	7	9	3	3	7	9
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора							
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*							
13	Накнаде члановима скупштине							
14	Број чланова скупштине*							
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1,212,000	1,203,704	1,212,000	300,926	601,852	909,000	1,212,000
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију							
18	Број чланова Комисије за ревизију*							
19	Превоз запослених на посао и са посла	0	0		0	0		
20	Дневнице на службеном путу	1,520,000	1,513,609	1,520,000	44,698	1,047,167	1,140,000	2,220,000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	8,680,000	4,835,825	8,480,000	33,491	2,117,056	8,000,000	7,780,000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	805,073	805,073	2,000,000	0	848,753	2,000,000	0
23	Број прималаца отпремнине	1	1	2	0	1	2	2
24	Јубиларне награде							
25	Број прималаца јубиларних награда							
26	Смештај и исхрана на терену							
27	Помоћ радницима и породици радника	6,000,000	4,646,014	7,000,000	293,484	1,045,314	4,185,000	7,000,000
28	Стипендије							
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	700,000	591,234	900,000	0	0		2,000,000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених							

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

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

Прилог 8.

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

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

Прилог 9.

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор	
		Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2026.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2026.
1	ВСС	78	91	3	3
2	ВС	2	3		
3	ВКВ				
4	ССС	10	10		
5	КВ				
6	ПК				
7	НК				
	УКУПНО	90	104	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2025.	Број запослених 31.12.2026.
1	До 30 година	10	
2	30 до 40	26	
3	40 до 50	28	
4	50 до 60	21	
5	Преко 60	5	
	УКУПНО	90	104
	Просечна старост	43.88	

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2026.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2026.
1	Мушки	41		3	3
2	Женски	49			
	УКУПНО	90	104	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2025.	Број запослених 31.12.2026.
1	До 5 година	12	
2	5 до 10	26	
3	10 до 15	9	
4	15 до 20	12	
5	20 до 25	14	
6	25 до 30	9	
7	30 до 35	7	
8	Преко 35	1	
	УКУПНО	90	104

Прилог 9а

Преглед исплаћене просечне нето зараде запослених према школској спреми

Ред. бр.	Степен стручне спреме	Број запослених на дан 31.12.2024.	Просечна исплаћена нето зарада у 2024. години	Број запослених на дан 31.12.2025.	Просечна исплаћена нето зарада у 2025. години	Планирани број запослених на дан 31.12.2026.	План просечне нето зараде у 2026. години	Индекс	
								6/4	8/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	ВСС	64	144,469.06	78	172,587.70	91	220,970.31	19.4634339	28.03363739
2	ВС	1	144,469.06	2	149,358.79	3	180,530.85	3.384620901	20.87058954
3	ВКВ								
4	ССС	10	71,175.62	10	105,978.96	10	126,856.56	48.89783889	19.69975927
5	КВ								
6	ПК								
7	НК								
	УКУПНО/ПРОСЕК	**75**	**120,037.91**	**90**	**142,641.82**	**104**	**176,119.24**	**23.92**	**22.87**

Прилог 10.

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2025. године	**90**
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2026.	4
1	Споразумни престанак радног односа	2
2	Престанак радног односа истеком рока на који је заснован	1
3	Отказ уговора о раду од стране запосленог	1
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2026.	
1	*Уговор о запослењу*	
2		
	Стање на дан 31.03.2026. године	**86**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2026. године	**86**
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2026.	1
1	Престанак радног односа- одлазак у старосну пензију	1
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2026.	5
1	*Уговор о запослењу*	5
2		
	Стање на дан 30.06.2026. године	**90**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.06.2026. године	**90**
	Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2026.	1
1	Споразумни престанак радног односа	1
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2026.	5
1	*Уговор о запослењу*	5
2		
	Стање на дан 30.09.2026. године	**94**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.09.2026. године	**94**
	Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2026.	
1	*навести основ*	
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2026.	10
1	*Уговор о запослењу*	10
2		
	Стање на дан 31.12.2026. године	**104**

Прилог 11.

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

у динарима

Исплата по месецима 2025.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	76	15,718,587	206,824	69	13,832,081	200,465	1	25,033	25,033	6	1,861,472	310,245
II	79	15,662,168	198,255	69	13,550,591	196,385	4	231,661	57,915	6	1,879,916	313,319
III	85	17,600,809	207,068	69	14,325,833	207,621	10	1,410,557	141,056	6	1,864,419	310,736
IV	84	18,402,385	219,076	69	14,528,256	210,554	9	1,953,221	217,025	6	1,920,908	320,151
V	83	18,087,717	217,924	68	14,331,313	210,755	9	1,947,975	216,442	6	1,808,429	301,405
VI	82	17,789,504	216,945	67	14,039,597	209,546	9	1,937,789	215,310	6	1,812,118	302,020
VII	82	18,366,356	223,980	67	14,378,322	214,602	9	2,005,131	222,792	6	1,982,903	330,484
VIII	85	18,692,999	219,918	68	14,519,227	213,518	11	2,313,867	210,352	6	1,859,905	309,984
IX	87	19,621,482	225,534	69	15,254,937	221,086	12	2,444,410	203,701	6	1,922,135	320,356
X	87	19,424,710	223,273	69	14,866,547	215,457	12	2,584,443	215,370	6	1,973,720	328,953
XI	90	20,722,399	230,249	69	15,323,583	222,081	15	3,360,917	224,061	6	2,037,899	339,650
XII	90	21,244,783	236,053	69	15,796,225	228,931	15	3,407,689	227,179	6	2,040,869	340,145
УКУПНО	1,010	221,333,898		822	174,746,511		116	23,622,694		72	22,964,692	
ПРОСЕК	84	18,444,491	219,142	69	14,562,209	212,587	10	1,968,558	196,856	6	1,913,724	318,954

*НАПОМЕНА: Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. годину – бруто 1 исказују се на начин да се уносе реализоване категорије које су познате до тренутка доношења програма пословања. За преостале месеце неопходно је унети пројектовану месечну масу средстава и просечну зараду по свим категоријама, узимајући у обзир максималне месечне исплате у току 2025. године

** старозапослени у 2025. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2024. године

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

у динарима

План по месецима 2026.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	90	22,372,935	248,588	84	20,210,453	240,601	0	0	0	6	2,162,482	360,414
II	90	22,073,980	245,266	84	19,931,621	237,281	0	0	0	6	2,142,359	357,060
III	95	23,649,582	248,943	84	20,097,259	239,253	5	1,368,562	273,712	6	2,183,761	363,960
IV	95	23,623,012	248,663	84	20,061,861	238,832	5	1,391,576	278,315	6	2,169,575	361,596
V	95	23,512,077	247,496	84	19,971,010	237,750	5	1,373,589	274,718	6	2,167,477	361,246
VI	100	24,834,451	248,345	84	20,097,259	239,253	10	2,553,431	255,343	6	2,183,761	363,960
VII	100	24,920,714	249,207	84	20,169,719	240,116	10	2,562,058	256,206	6	2,188,938	364,823
VIII	100	24,748,201	247,482	84	20,024,810	238,391	10	2,544,805	254,480	6	2,178,586	363,098
IX	100	24,834,451	248,345	84	20,097,259	239,253	10	2,553,431	255,343	6	2,183,761	363,960
X	100	24,834,451	248,345	84	20,097,259	239,253	10	2,553,431	255,343	6	2,183,761	363,960
XI	100	24,701,972	247,020	84	19,971,010	237,750	10	2,563,485	256,348	6	2,167,477	361,246
XII	100	24,920,714	249,207	84	20,169,719	240,116	10	2,562,058	256,206	6	2,188,938	364,823
УКУПНО	1,165	289,026,541		1,008	240,899,240		85	22,026,425		72	26,100,876	
ПРОСЕК	97	24,085,545	248,091	84	20,074,937	238,987	9	2,202,643	259,134	6	2,175,073	362,512

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

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

у динарима

План по месецима 2026.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	90	25,762,435	286,249	84	23,272,337	277,052	0	0	0	6	2,490,098	415,016
II	90	25,418,188	282,424	84	22,951,262	273,229	0	0	0	6	2,466,927	411,154
III	95	27,232,494	286,658	84	23,141,994	275,500	5	1,575,899	315,180	6	2,514,601	419,100
IV	95	27,201,898	286,336	84	23,101,233	275,015	5	1,602,400	320,480	6	2,498,265	416,378
V	95	27,074,157	284,991	84	22,996,618	273,769	5	1,581,688	316,338	6	2,495,850	415,975
VI	100	28,596,870	285,969	84	23,141,994	275,500	10	2,940,275	294,028	6	2,514,601	419,100
VII	100	28,696,203	286,962	84	23,225,431	276,493	10	2,950,210	295,021	6	2,520,562	420,094
VIII	100	28,497,553	284,976	84	23,058,569	274,507	10	2,930,343	293,034	6	2,508,641	418,107
IX	100	28,596,870	285,969	84	23,141,994	275,500	10	2,940,275	294,028	6	2,514,601	419,100
X	100	28,596,870	285,969	84	23,141,994	275,500	10	2,940,275	294,028	6	2,514,601	419,100
XI	100	28,444,321	284,443	84	22,996,618	273,769	10	2,951,853	295,185	6	2,495,850	415,975
XII	100	28,696,203	286,962	84	23,225,431	276,493	10	2,950,210	295,021	6	2,520,562	420,094
УКУПНО	1,165	332,814,061		1,008	277,395,474		85	25,363,429		72	30,055,158	
ПРОСЕК	97	27,734,505	285,677	84	23,116,290	275,194	9	2,536,343	298,393	6	2,504,597	417,433

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

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

у динарима

План по месецима 2026.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	89	20,836,941	234,123	83	18,750,012	225,904				6	2,086,929	347,821
II	86	20,227,607	235,205	80	18,188,388	227,355				6	2,039,219	339,870
III	85	20,225,345	237,945	79	18,170,488	230,006				6	2,054,856	342,476
IV	86	20,911,139	243,153	77	18,233,313	236,796	3	596,064	198,688	6	2,081,762	346,960
V	88	21,149,492	240,335	77	18,116,052	235,273	5	986,257	197,251	6	2,047,182	341,197
VI	88	21,576,369	245,186	77	18,304,070	237,715	5	1,187,882	237,576	6	2,084,417	347,403
VII	89	22,562,178	253,508	76	18,699,001	246,039	7	1,731,059	247,294	6	2,132,118	355,353
VIII	88	22,012,972	250,147	75	18,119,516	241,594	7	1,821,610	260,230	6	2,071,846	345,308
IX	94	24,873,139	264,608	78	19,600,817	251,293	10	3,113,910	311,391	6	2,158,412	359,735
X	104	27,778,879	267,105	78	19,600,817	251,293	20	6,019,650	300,982	6	2,158,412	359,735
XI	104	27,597,861	265,364	78	19,441,312	249,248	20	5,999,719	299,986	6	2,156,830	359,472
XII	104	27,868,596	267,967	78	19,668,101	252,155	20	6,036,906	301,845	6	2,163,589	360,598
УКУПНО	1,105	277,620,518		936	224,891,888		97	27,493,057		72	25,235,573	
ПРОСЕК	92	23,135,043	251,240	78	18,740,991	240,269	10	2,749,306	283,434	6	2,102,964	350,494

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

Ребаланс 1 - Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2026. годину - Бруто 2

у динарима

План по месецима 2026.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	89	23,993,738	269,593	83	21,590,640	260,128				6	2,403,099	400,516
II	86	23,292,090	270,838	80	20,943,929	261,799				6	2,348,161	391,360
III	85	23,289,485	273,994	79	20,923,318	264,852				6	2,366,167	394,361
IV	86	24,079,177	279,990	77	20,995,660	272,671	3	686,368	228,789	6	2,397,148	399,525
V	88	24,353,640	276,746	77	20,860,634	270,917	5	1,135,675	227,135	6	2,357,331	392,888
VI	88	24,845,189	282,332	77	21,077,137	273,729	5	1,367,847	273,569	6	2,400,206	400,034
VII	89	25,980,349	291,914	76	21,531,900	283,314	7	1,993,315	284,759	6	2,455,134	409,189
VIII	88	25,347,937	288,045	75	20,864,622	278,195	7	2,097,584	299,655	6	2,385,731	397,622
IX	94	28,640,947	304,691	78	22,570,341	289,363	10	3,585,388	358,539	6	2,485,218	414,203
X	104	31,986,647	307,564	78	22,570,341	289,363	20	6,931,088	346,554	6	2,485,218	414,203
XI	104	31,778,207	305,560	78	22,386,671	287,009	20	6,908,140	345,407	6	2,483,397	413,899
XII	104	32,089,954	308,557	78	22,647,818	290,357	20	6;950,957	347,548	6	2,491,179	415,196
УКУПНО	1,105	319,677,359	289,301	936	258,963,010		97	31,656,360		72	29,057,989	
ПРОСЕК	92	26,639,780	289,301	78	21,580,251	276,670	10	3,165,636	326,354	6	2,421,499	403,583

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

Прилог 11а

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2025. години		Планирана у 2026. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	131,419.09	92,124.78	144,485.34	104,706.33
	Највиша зарада	340,837.89	238,927.36	373,431.80	267,998.53
Пословодство	Најнижа зарада	302,243.78	214,715.19	311,036.09	221,458.40
	Највиша зарада	331,632.12	237,803.66	365,758.90	263,422.28

у динарима

		Исплаћена у 2025. години		Планирана у 2026. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Директор	Најнижа зарада	379,727.16	269,031.04	400,334.24	284,056.41
	Највиша зарада	383,102.65	271,397.25	415,549.21	294,722.10

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01.2026. до 30.04.2026. године - Бруто 1

у динарима

Реализација по месецима 2026.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	89	20,836,941	234,123	83	18,750,012	225,904				6	2,086,929	347,821
II	86	20,227,607	235,205	80	18,188,388	227,355				6	2,039,219	339,870
III	85	20,225,345	237,945	79	18,170,488	230,006				6	2,054,856	342,476
IV	86	20,911,139	243,153	77	18,233,313	236,796	3	596,064	198,688	6	2,081,762	346,960
V	88	21,149,492	240,335	77	18,116,052	235,273	5	986,257	197,251	6	2,047,182	341,197
VI	88	21,576,369	245,186	77	18,304,070	237,715	5	1,187,882	237,576	6	2,084,417	347,403
VII	89	22,562,178	253,508	76	18,699,001	246,039	7	1,731,059	247,294	6	2,132,118	355,353
VIII	88	22,012,972	250,147	75	18,119,516	241,594	7	1,821,610	260,230	6	2,071,846	345,308
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО	699	169,502,044		624	146,580,841		27	6,322,873		48	16,598,330	
ПРОСЕК												

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

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

у динарима

Реализација по месецима 2026.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	89	23,993,738	269,593	83	21,590,640	260,128				6	2,403,099	400,516
II	86	23,292,090	270,838	80	20,943,929	261,799				6	2,348,161	391,360
III	85	23,289,485	273,994	79	20,923,318	264,852				6	2,366,167	394,361
IV	86	24,079,177	279,990	77	20,995,660	272,671	3	686,368	228,789	6	2,397,148	399,525
V	88	24,353,640	276,746	77	20,860,634	270,917	5	1,135,675	227,135	6	2,357,331	392,888
VI	88	24,845,189	282,332	77	21,077,137	273,729	5	1,367,847	273,569	6	2,400,206	400,034
VII	89	25,980,349	291,914	76	21,531,900	283,314	7	1,993,315	284,759	6	2,455,134	409,189
VIII	88	25,347,937	288,045	75	20,864,622	278,195	7	2,097,584	299,655	6	2,385,731	397,622
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО	699	195,181,604	279,230	624	168,787,840		27	7,280,788		48	19,112,977	
ПРОСЕК	58	16,265,134	279,230	52	14,065,653	270,493	3	728,079	269,659	4	1,592,748	398,187

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

Прилог 12.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2025. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2026. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
II	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
III	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
IV	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
V	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
VI	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
VII	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
VIII	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
IX	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
X	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
XI	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
XII	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
УКУПНО	780,000	300,000	240,000	2	780,000	300,000	240,000	2
ПРОСЕК	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина				Надзорни одбор / Скупштина			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	101,000	38,908	31,046	2	101,000	38,908	31,046	2
II	101,000	38,908	31,046	2	101,000	38,908	31,046	2
III	101,000	38,908	31,046	2	101,000	38,908	31,046	2
IV	101,000	38,908	31,046	2	101,000	38,908	31,046	2
V	101,000	38,908	31,046	2	101,000	38,908	31,046	2
VI	101,000	38,908	31,046	2	101,000	38,908	31,046	2
VII	101,000	38,908	31,046	2	101,000	38,908	31,046	2
VIII	101,000	38,908	31,046	2	101,000	38,908	31,046	2
IX	101,000	38,908	31,046	2	101,000	38,908	31,046	2
X	101,000	38,908	31,046	2	101,000	38,908	31,046	2
XI	101,000	38,908	31,046	2	101,000	38,908	31,046	2
XII	101,000	38,908	31,046	2	101,000	38,908	31,046	2
УКУПНО	1,212,000	466,896	372,552	2	1,212,000	466,896	372,552	2
ПРОСЕК	101,000	38,908	31,046	2	101,000	38,908	31,046	2

Прилог 13.

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2025. година				Комисија за ревизију план 2026. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	0				0			
II	0				0			
III	0				0			
IV	0				0			
V	0				0			
VI	0				0			
VII	0				0			
VIII	0				0			
IX	0				0			
X	0				0			
XI	0				0			
XII	0				0			
УКУПНО	0				0			
ПРОСЕК								

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2025. година				Комисија за ревизију план 2026. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	0				0			
II	0				0			
III	0				0			
IV	0				0			
V	0				0			
VI	0				0			
VII	0				0			
VIII	0				0			
IX	0				0			
X	0				0			
XI	0				0			
XII	0				0			
УКУПНО	0				0			
ПРОСЕК								

Прилог 14.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2025. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2025. године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2026. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2026. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2026. године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор															
Страни кредитор															
Укупно кредитно задужење															
од чега за ликвидност															
од чега за капиталне пројекте															

Прилог 15.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2025. години	План 01.01-31.12.2026.	Ребаланс 1 Плана 01.01-31.03.2026.	Ребаланс 1 Плана 01.01-30.06.2026.	Ребаланс 1 Плана 01.01-30.09.2026.	Ребаланс 1 Плана 01.01-31.12.2026.
	Добра						
1.	Материјал	8,872,000	6,470,000	1,253,000	2,680,000	4,927,000	7,375,000
2.	Софтвери	23,539,634	570,000	550,000	550,000	550,000	550,000
3.	Лиценце	27,088,366	37,024,081	4,756,000	28,503,000	29,849,000	32,949,000
4.	Опрема	8,724,000	12,725,000	168,000	1,440,000	17,125,000	17,205,000
5.							
6.							
7.							
8.							
9.							
...							
	Укупно добра:	**41,135,634**	**56,789,081**	**6,727,000**	**33,173,000**	**52,451,000**	**58,079,000**
	Услуге						
1	Производне услуге	103,861,000	106,846,000	22,733,000	46,452,000	81,091,000	108,122,000
2	Непроизводне услуге	153,254,000	152,612,000	24,681,000	38,138,000	107,379,000	143,173,000
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
...							
	Укупно услуге:	**257,115,000**	**259,458,000**	**47,414,000**	**84,590,000**	**188,470,000**	**251,295,000**
	Радови						
1	Радови	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000
2							
...							
	Укупно радови:	**1,000,000**	**1,000,000**	**1,000,000**	**1,000,000**	**1,000,000**	**1,000,000**
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ	**299,250,634**	**317,247,081**	**55,141,000**	**118,763,000**	**241,921,000**	**310,374,000**

Прилог 16.

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2025. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 01.01-31.12.2026.	Ребаланс 1 Плана 2026. година				План 2027. година	План 2028. година
									Ребаланс 1 Плана 01.01-31.03.2026.	Ребаланс 1 Плана 01.01-30.06.2026.	Ребаланс 1 Плана 01.01-30.09.2026.	Ребаланс 1 Плана 01.01-31.12.2026.		
1	Надоградња Trados Studio 2022 Professional Network лиценце уз нову лиценцу - надоградња	2026	2026	228		Сопствена средства	228	350	228	228	228	228		
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Укупно:	228	350	228	228	228	228	0	0
2	Канцеларијски намештај	2026	2026	900		Сопствена средства	900	900	0	0	900	900		
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Укупно:	900	900	0	0	900	900	0	0
3	Надоградња постојећег система електронске писарнице	2026	2026	550		Сопствена средства	550	570	550	550	550	550		
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Укупно:	550	570	550	550	550	550	0	0
4	Партија 1 - Хард дискови	2026	2026	700		Сопствена средства	700	400	0	0	700	700		
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Укупно:	700	400	0	0	700	700	0	0
5	Набавка "UPS" уређаја	2026	2026	720		Сопствена средства	720	970	0	0	720	720		
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Укупно:	720	970	0	0	720	720	0	0
6	Проширење функционалности и унапређење структуре са подршком и обуком 3D Experience	2026	2026	20,973		Сопствена средства	20,973	20,973	0	20,973	20,973	20,973		
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Укупно:	20,973	20,973	0	20,973	20,973	20,973	0	0
7	Набавка Firewall уређаја са NGFW функционалношћу	2026	2026	845		Сопствена средства	845	900	0	0	845	845		
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Укупно:	845	900	0	0	845	845	0	0
8	Набавка L3 свичева	2026	2026	2,920		Сопствена средства	2,920	3,025	0	0	2,920	2,920		
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Укупно:	2,920	3,025	0	0	2,920	2,920	0	0
9	Партија 1 - Десктоп конфигурације и монитори	2026	2026	3,500		Сопствена средства	3,500	3,500	0	0	3,500	3,500		
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Укупно:	3,500	3,500	0	0	3,500	3,500	0	0
10	Партија 2 - Лаптоп рачунари	2026	2026	2,600		Сопствена средства	2,600	2,600	0	0	2,600	2,600		
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Укупно:	2,600	2,600	0	0	2,600	2,600	0	0
11	Лиценце за софтверску платформу за рано препознавање и превенцију сајбер напада	2026	2026	0		Сопствена средства	0	2,115	0	0	0	0		
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Укупно:	0	2,115	0	0	0	0	0	0
12	Куповина Oracle Primavera лиценци и софтверска обука	2026	2026	257		Сопствена средства	257	300	257	257	257	257		
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Укупно:	257	300	257	257	257	257	0	0
						Сопствена средства	320	300	40	320	320	320		

13	бела техника	2026	2026	320		Позајмљена средства									
						Средства буџета (по контима)									
						Остало									
						Укупно:	**320**	**300**	**40**	**320**	**320**	**320**	**0**	**0**
14	Надоградња лиценци за 3DExperience	2026	2026	6,611		Сопствена средства	6,611	4,571	4,271	5,265	6,611	6,611		
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Укупно:	**6,611**	**4,571**	**4,271**	**5,265**	**6,611**	**6,611**	**0**	**0**
15	Набавка 3DExperience лиценци 2	2026	2026	0		Сопствена средства	0	8,715	0	0	0	0		
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Укупно:	**0**	**8,715**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	Миграција са набавком нових 3DExperience лиценци	2026	2026	3,100		Сопствена средства	3,100	0	0	0	0	3,100		
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Укупно:	**3,100**	**0**	**0**	**0**	**0**	**3,100**	**0**	**0**
16	Радови на уређењу простора - ShowRoom	2026	2026	1,000		Сопствена средства	1,000	1,000	0	1,000	1,000	1,000		
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Укупно:	**1,000**	**1,000**	**0**	**1,000**	**1,000**	**1,000**		
17	Опрема за контролу приступа пословном простору	2026	2026	130		Сопствена средства	130	130	128	130	130	130		
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Укупно:	**130**	**130**	**128**	**130**	**130**	**130**	**0**	**0**
18	Набавка опреме за снимање, надзор, контролу и инспекцију инфраструктурних објеката и инсталација - дрон	2026	2026	990		Сопствена средства	990	0	0	990	990	990		
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Укупно:	**990**	**0**	**0**	**990**	**990**	**990**	**0**	**0**
19	Набавка телевизора	2026	2026	80		Сопствена средства	80	0	0	0	0	80		
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Укупно:	**80**	**0**	**0**	**0**	**0**	**80**	**0**	**0**
20	Израда сајта	2026	2026	1,780		Сопствена средства	1,780	0	0	1,780	1,780	1,780		
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Укупно:	**1,780**	**0**	**0**	**1,780**	**1,780**	**1,780**	**0**	**0**
21	Унапређење и техничко опремање сервер собе	2026	2026	3,500		Сопствена средства	3,500	0	0	0	3,500	3,500		
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Укупно:	**3,500**	**0**	**0**	**0**	**3,500**	**3,500**	**0**	**0**
Укупно инвестиције				**51,704**			**51,704**	**51,319**	**5,474**	**31,493**	**48,524**	**51,704**	**0**	**0**

Прилог 17.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2025. година	Реализација 2025. година	План 01.01-31.12.2026.	Ребаланс 1 Плана 01.01-31.03.2026.	Ребаланс 1 Плана 01.01-30.06.2026.	Ребаланс 1 Плана 01.01-30.09.2026.	Ребаланс 1 Плана 01.01-31.12.2026.
1.	Спонзорство							
2.	Донације	1,000,000	435,000	1,000,000	0	420,000	500,000	1,000,000
3.	Хуманитарне активности							
4.	Спортске активности	1,500,000	1,414,574	1,500,000	320,714	1,152,137	1,200,000	2,500,000
5.	Репрезентација	1,500,000	1,130,051	1,500,000	153,329	627,654	1,200,000	2,500,000
6.	Реклама и пропаганда	6,950,000	561,465	6,950,000	99,120	124,320	4,800,000	6,950,000
7.	Остало							