



„СРБИЈА КАРГО“ А.Д.

Усвојен на Скупштини „Србија Карго“ а.д.
Одлуком бр.5/2021-144-72 дана 05.02.2021.год.
Дата сагласност Владе РС Решењем 05 Број:
023-2097/2021 од 11.03.2021.године

2021

ПРОГРАМ О ИЗМЕНАМА И ДОПУНАМА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

„ СРБИЈА КАРГО “ А.Д.

ЗА 2021. ГОДИНУ



Београд, фебруар 2021.године

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

Влада доноси

ЗАКЉУЧАК

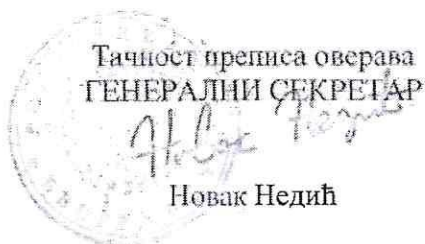
1. Даје се сагласност на Програм о изменама и допунама Програма пословања Акционарског друштва за железнички превоз робе „Србија Карго” Београд за 2021. годину, који је донела Скупштина Акционарског друштва за железнички превоз робе „Србија Карго” Београд, на седници од 5. фебруара 2021. године, који је саставни део овог закључка.

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

05 Број: 023-2097/2021

У Београду, 11. марта 2021. године

В Л А Д А



ПРЕДСЕДНИК

Ана Брнабић, с.р.

„Србија Карго“ а.д.
Број: 5/2021-144-72
Дана: 05.02.2021. године
Београд

На основу члана 16. тачка 7. Статута Акционарског друштва за железнички превоз робе „Србија Карго“, Београд („Службени гласник РС“, број 60/2015 и Службени гласник „Железнице Србије“, број 14/2017), Скупштина Акционарског друштва за железнички превоз робе „Србија Карго“, Београд је, на седници одржаној **05.02.2021.** године, донела

ОДЛУКУ

1. Доноси се Програм о изменама и допунама програма пословања Акционарског друштва за железнички превоз робе „Србија Карго“ за 2021. годину.
2. Програм из тачке 1. доставити Влади Републике Србије, ради давања сагласности.
3. По добијању сагласности из тачке 2, Одлуку објавити у Службеном гласнику „Железнице Србије“.

Образложење

Закључком Владе РС 05 Број: 11-107/2021-1 од 04.02.2021.године прихвата се текст Колективног уговора Акционарског друштва за железнички превоз робе „Србија Карго“, Београд. У складу са чланом 27. Колективног уговора Акционарског друштва за железнички превоз робе „Србија Карго“, Београд, где вредност једног радног часа износи 77,53 динара без пореза и доприноса, урађене су измене и допуне Програма пословања за 2021. годину у делу зарада.

На основу изложеног, донета је одлука као у диспозитиву.



ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ

Стеван Вељовић

Стеван Вељовић

ОБРАЗАЦ СТАНДАРДНЕ МЕТОДОЛОГИЈЕ ЗА ПРОЦЕНУ ФИНАНСИЈСКИХ ЕФЕКТА АКТА

Образац ПФЕ

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

Предлагач:		
Организациона шифра:		
Назив предлагача акта:		
Назив акта:	Програм о изменама и допунама Програма пословања "Србија Карго" а.д. за 2021.годину	
Врста акта:	Одлука	

- Програм о изменама и допунама Програма пословања "Србија Карго" а.д. за 2021.годину---9 у 000 дин.

2. ПРОЦЕНА ФИНАНСИЈСКИХ ЕФЕКТА АКТА НА БУЏЕТ

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

- Програм о изменама и допунама Програма пословања "Србија Карго" а.д. за 2021.годину---40

2.2. ПОВЕЗАНОСТ АКТА СА БУЏЕТОМ

Опис	Шифра	Назив
Програм		

Функција								
Програмска активност/ пројекат								
- Програм о изменама и допунама Програма пословања "Србија Карго" а.д. за 2021.годину—46								
- Програм о изменама и допунама Програма пословања "Србија Карго" а.д. за 2021.годину—47			у 000 дин.					
Опис	Средства обезбеђена у буџету и/или кроз прусмеравање апропријација	Врста промене (једнократна или виšekратна промена)	Очекивано повећање/смањење у буџетској години (н)		Предлог за фискалну годину (н+1)		Предлог за фискалну годину (н+2)	
			Буџетска средства	Остали извори	Буџетска средства	Остали извори	Буџетска средства	Остали извори
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2.3. ПРОМЕНА РАСХОДА И ИЗДАТАКА (КЛАСА 4 И 5 И група 62)								
Класа 4								
41 - Расходи за запослене								
у чему:								
411 Плате, додаци и накнаде запослених								
412 Социјални доприноси на терет послодавца								
42 - Коришћење услуга и роба								
44 - Отплата камата и пратећи трошкови задуживања								
45 - Субвенције								
46 - Донације, дотације и трансфери								
47 - Социјално осигурање и социјална заштита								
48 - Остали расходи								
49 - Административни трансфери из буџета, од директних буџетских корисника индиректним буџетским корисницима или између буџетских корисника на истом нивоу и средства резерве								
Свега класа 4:		0	0	0	0	0	0	0
Класа 5								
51 - Основна средства								
52 - Залихе								
53 - Драгоцености								
54 - Природна имовина								
55 - Нефинансијска имовина која се финансира из средстава за реализацију националног инвестиционог плана								
Свега класа 5:		0	0	0	0	0	0	0
Класа 6								
62 - Набавка финансијске имовине								
Свега класа 6 (без 61):		0	0	0	0	0	0	0
Укупно 2.3. (класа 4 + класа 5 + група 62)		0	0	0	0	0	0	0
НЕТО ЕФЕКАТ АКТА НА БУЏЕТ (2.1) - (2.3)			0		0		0	
- Програм о изменама и допунама Програма пословања "Србија Карго" а.д. за 2021.годину—77								
3. ПРОЦЕНА ФИНАНСИЈСКИХ ЕФЕКТА АКТА НА ДРУГЕ БУЏЕТЕ/ФИНАНСИЈСКЕ ПЛАНОВЕ								
3.1. ПРОЦЕНА ФИНАНСИЈСКИХ ЕФЕКТА АКТА НА ФИНАНСИЈСКЕ ПЛАНОВЕ ОРГАНИЗАЦИЈА ЗА ОБАВЕЗНО СОЦИЈАЛНО ОСИГУРАЊЕ								
- Програм о изменама и допунама Програма пословања "Србија Карго" а.д. за 2021.годину—80								
у 000 дин.								

- Програм o изменama i dopunama Programa poslovanja "Srbija Cargo" a.d. za 2021.godinu---84

- Програм o изменama и dopunama Programa poslovanja "Srbija Cargo" a.d. za 2021.godinu	86	у 000 din.
--	----	------------

- Програм o изменama и dopunama Programa poslovanja "Srbija Cargo" a.d. za 2021.godinu	86	у 000 din.
--	----	------------

- Програм o изменama i dopunama Programa poslovanja "Srbija Cargo" a.d. za 2021.godinu---90

- Програм o изменama и dopunama Programa poslovanja "Srbija Cargo" a.d. za 2021.godinu--92	y 000 din.
--	------------

- Програм o изменama и dopunama Programa poslovanja "Srbija Cargo" a.d. za 2021.godinu--92	y 000 din.
--	------------

- Програм o изменama i dopunama Programa poslovanja "Srbija Kargo" a.d. za 2021. godinu---96

- Програм o изменama и dopyname	Програма poslowna "Cp6u6a Kapro" a d. za 2021 godinu--98	y 000 lin.
---------------------------------	--	------------

- Програм o изменama и dopyname	Програма poslowna "Cp6u6a Kapro" a d. za 2021 godinu--98	y 000 lin.
---------------------------------	--	------------

- Програм o изменama i dopunama Programa poslovanja "Srbija Kargo" a.d. za 2021.godinu---102

Назив	Износ у 000 лин.	Корисник	Опис и услови
-------	------------------	----------	---------------

- Програм o изменama i dopunama Programa poslovanja "Srbija Kargo" a.d. za 2021.godinu---107

(по наменama, po vrstama i ek. klasifikacijama)

- Програм o изменama i dopunama Programa poslovanja "Srbija Cargo" a.d. za 2021.godinu—121

- Програм о изменама и допунама Програма пословања "Србија Карго" а.д. за 2021.годину---122

6. МЕРЕ И ПРЕДЛОГ АКТА КОЈИМ СЕ ВРШИ УРАВНОТЕЖЕЊЕ НАСТАЛИХ ПРОМЕНА НА ПРИХОДИМА И ПРИМАЊИМА И РАСХОДИМА И ИЗДАЦИМА					
Мере	Очекивано повећање/смањење				Предлог акта
	Врста промене	у буџетској години (н)	у фискалној години (н+1)	у фискалној години (н+2)	
1	2	3	4	5	6
- Програм о изменама и допунама Програма пословања "Србија Карго" а.д. за 2021.годину---127					
- Програм о изменама и допунама Програма пословања "Србија Карго" а.д. за 2021.годину---128					
- Програм о изменама и допунама Програма пословања "Србија Карго" а.д. за 2021.годину---129					

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

Печат и потпис одговорне особе	вршилац дужности генералног директора Душан Гарибовић дипл. екон.	Место и датум	Београд 05.02.2021.година
--------------------------------	--	---------------	---------------------------

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

У Програму пословања Акционарског друштва за железнички превоз робе “Србија Карго” за 2021.годину који је усвојен на Скупштини „Србија Карго“ а.д. Одлуком број 5/2020-141-70 дана 27.11.2020.године и на који је дата сагласност Владе РС Решењем 05 Број:023-11024/2020 дана 29.12.2020.године, врше се следеће измене и допуне:

➤ **У тачки 3.5 Планирани индикатори за 2021.годину**, мења се:

- У пасусу **Укупан капитал**, број „10,2“ замењује се бројем „10,06“ и проценат „19“ замењује се процентом „21“,
- У пасусу **Пословни расходи**, број „9,8“ замењује се са „10,02“, и проценат „14“ замењује се процентом „17“, и на крају пасуса додаје се текст: „ На висину пословних расхода утицало је и повећање трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних расхода услед повећања вредности радног часа од 77,53 динара, без пореза и доприноса.“,
- У пасусу **Пословни резултат**, број „-2,667“ замењује се са „-2,856“,
- У пасусу **Нето резултат**, број „-2,4“ замењује се са „-2,6“,
- У пасусу **Просечна нето зарада**, број „60.798“ замењује се бројем „64.800“, брише се „и већа је за 5% од реализације за 2020.годину“, иза чега се додаје „На висину просечне нето зараде утицало је повећање вредности радног часа од 77,53 динара, без пореза и доприноса, као и“ и брише се у наставку реченице „с обзиром да је“,
- У пасусу **ЕБИТДА**, број „-1,464“ замењује се бројем „-1,652“,
- У пасусу **РОА- стопа приноса средстава**, број „-9,37“ замењује се са „-10,1“,
- У пасусу **РОЕ- стопа приноса капитала**, број „-23,62“ замењује се са „-25,93“,
- У пасусу **Дуг/капитал**, број „152,13“ замењује се са „156,85“,
- У пасусу **Ликвидност**, број „26,02“ замењује се са „25,51“,
- У пасусу **Проценат зарада у пословним приходима**, проценат „44,36“ замењује се процентом „46,98“.

➤ **У Тачки 4.1 Биланс стања**, мења се:

- У другом пасусу:
 - у трећој алинеји проценат „39,7“ замењује се процентом „39“ и број „2,4“ замењује се бројем „2,6“,
 - у четвртој алинеји проценат „око 60“ замењује се процентом „61“,
 - Табела бр.5. Извод из Биланса стања на дан 31.12.2021.године мења се, и сада гласи:

Табела бр. 5: Извод из Биланса стања на дан 31.12.2021. године (у хиљ. дин.)

Ред. бр.	Опис	Стање на дан 31.12.2021.	% учешћа
1	2	3	4
	АКТИВА		
1.	Стална имовина	23.379.226	90,5
	- нематеријална имовина	91.481	0,4
	- некрет.постројења и опрема	22.435.280	86,9
	- дугор.финансијски пласмани	852.465	3,3
2.	Обртна имовина	2.449.195	9,5
	- залихе	856.050	3,3
	- потраживања, кратк. пласмани, ПДВ	1.537.710	6,0

	- готовина	55.435	0,2
	Укупна актива	25.828.421	100,0
	ПАСИВА		
1.	Капитал	10.055.961	38,9
2.	Обавезе	15.772.460	61,1
	- дугорочне обавезе	4.664.631	18,1
	- одложене пореске обавезе	1.505.803	5,8
	- краткорочне обавезе	9.602.026	37,2
	Укупна пасива	25.828.421	100,0

- У трећем пасусу, испод Табеле бр.5, број „26,016“ замењује се бројем „25,5071“,
- У последњем пасусу број „152,13“ замењује се бројем „156,8469“.

➤ Тачка 4.2 Биланс успеха

- Табела бр.6 мења се, и сада гласи:

Табела бр. 6: Структура укупних прихода, расхода и добитак у 2021. години (у хиљ. динара)

I	УКУПНИ ПРИХОДИ	7.669.761
1	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	7.162.673
2	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	71.232
3	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	435.856
II	УКУПНИ РАСХОДИ	10.277.309
1	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	10.018.541
2	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	103.722
3	ОСТАЛИ РАСХОДИ	155.046
III	ДОБИТАК/ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	-2.607.548

- У првом пасусу испод Табеле бр.6, број „10,089“ замењује се бројем „10,277“, а број „2,419“ замењује се бројем „2,608“,
- У трећем пасусу испод Табеле бр.6, број „2,4“ замењује се бројем „2,6“.

➤ Тачка 4.2.2. Расходи, мења се:

- У првом пасусу број „9,8“ замењује се бројем „10,2“, а проценат „97,4“ замењује се процентом „97,5“.
- Табела бр.8 мења се, и сада гласи:

Табела бр. 8: Структура пословних расхода

(у хиљ. динара)

Ред. бр	ОПИС	01.01. - 31.12.2021.
1	2	3
I	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	10.018.541
1.	Трошкови материјала	1.913.022
1.1.	Трошкови горива и енергије	1.813.359
1.2.	Заштитна одећа и обућа	42.551
1.3.	Трошкови уља и мазива	30.000
1.4.	Трошкови осталог материјала	27.112
	-трошкови канцеларијског материјала и обрасци	10.000
	-трошкови материјала за хигијену	1.400
	-трошкови алата и инвентара	13.340
	- трошкови ауто гума и амбалаже	2.372
2.	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	3.365.370



2.1.	Бруто зараде	2.514.395
2.2.	Доприноси на терет послодавца	480.249
2.3.	Остале накнаде трошкова запослених	370.726
2.3.1.	Трошкови службених путовања	128.727
2.3.2.	Трошкови превоза радника на рад и са рада	139.763
2.3.3.	Остале накнаде	102.236
	- трошкови накнада по уговору о делу	3.493
	- трошкови накнаде физичким лицима по осталим уговорима	1.899
	- трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима	48.669
	- трошкови накнада члановима скупштине	5.894
	- трошкови накнада члановима комисије за ревизију	3.627
	- отпремнина код одласка у старосну пензију	2.049
	- помоћ запосленом и породици	25.342
	- стипендије и кредити ученицима и студентима	460
	- трошкови накнада синдикатима по Колективном уговору	7.543
	- остали лични расходи	3.260
3.	Трошкови амортизације и резервисања	1.256.011
	- трошкови амортизације	951.011
	- резервисања за судске спорове и отпремнине	305.000
4.	Остали пословни расходи	3.502.718
4.1.	Трошкови производних услуга	3.237.263
4.1.1.	Трошкови услуга и материјала за одржавање	400.719
4.1.2.	Трошкови колске најамнине теретних кола у међународном саобраћају	887.250
4.1.3.	Трошкови закупнина	191.802
4.1.4.	Трошкови истраживања	8.747
4.1.5.	Трошкови комуналних услуга	29.227
4.1.6.	Трошкови обезбеђења имовине	164.000
4.1.7.	Трошкови услуга обезбеђења од пожара	8.500
4.1.8.	Трошкови накнаде за приступ железничкој инфраструктурној мрежи	1.300.000
4.1.9.	Трошкови пратеће услуге за формирање и отпрему воза	96.000
4.1.10.	Трошкови услуга снабдевања локомотива горивом	39.500
4.1.11.	Остале производне услуге	111.518
	- трошкови превоза железницом за сопствене потребе	15.150
	- трошкови ПТТ услуга	12.410
	- трошкови такси и rent a car услуга	7.680
	- трошкови услуга преноса, утовара, претовара, истовара	1.000
	- трошкови услуга вуче возова - Споразум 202	30.411
	- трошкови сајмова и рекламе и пропаганде	2.000
	- трошкови за услуге заштите - остало	500
	- трошкови регистрације возила	2.782
	- трошкови обезбеђења претовара кола и поправке товара	420
	- трошкови за коришћење аутопута	2.972
	- трошкови услуга смештаја и исхране	10.680
	- трошкови прања, пеглања и хемијског чишћења	300
	- трошкови осталих транспортних услуга	21.500
	- остали непоменути трошкови	3.713
4.2.	Нематеријални трошкови	265.455

4.2.1.	Трошкови непроизводних услуга	119.491
	- трошкови ревизије финансијских извештаја	470
	- трошкови судских и адвокатских услуга	9.085
	- трошкови консултантских услуга	23.450
	- трошкови здравствених услуга	42.405
	- трошкови дезинфекције, дезинсекције и дератизације	1.500
	- трошкови стручног образовања	3.171
	- трошкови услуга чишћења	37.000
	- остале непроизводне услуге	2.410
4.2.2.	Репрезентација	3.000
4.2.3.	Трошкови осигурања	73.552
4.2.4.	Трошкови платног промета	18.428
4.2.5.	Трошкови чланарина	8.838
4.2.6.	Трошкови пореза	17.428
4.2.7.	Остали нематеријални трошкови	24.718
4.2.7.1.	Таксе	20.162
4.2.7.2.	Трошкови информативних гласила и стручне литературе	1.700
4.2.7.3.	Остало	2.856
	- трошкови огласа у итампии у другим медијима (осим за рекламу и пропаганду)	300
	- трошкови услуга за адм. послове	350
	- трошкови израде, припреме и одржавања сајта на интернету	200
	- трошкови прибављања услова, сагласности, геодетских карата и такси за техничку документацију	500
	- остали нематеријални трошкови	1.506
5.	Приходи од активирања учинака	-18.580

- У првом пасусу испод табеле бр.8, проценат „18,4“ замењује се процентом „18,1“,
- У другом пасусу испод табеле бр.8, број „3,2“ замењује се бројем „3,4“, проценат „31,4“ замењује се процентом „33,6“, проценат „88,3“ замењује се процентом „89“, број „2,8“ замењује се бројем „2,995“ и број „370,3“ замењује се бројем „370,7“,
- У трећем пасусу испод табеле бр.8, проценат „12,8“ замењује се процентом „12,5“,
- У петом пасусу испод табеле бр.8, проценат „9“ замењује се процентом „8,9“,
- У шестом пасусу испод табеле бр.8, проценат „13,2“ замењује се процентом „13“.

➤ У тачки 4.3 Извештај о токовима готовине, мења се Табела бр.9, и сада гласи:

Табела бр.9: Пројекција укупних новчаних токова

ПОЗИЦИЈА	у хиљ.дин.
УКУПНИ ПРИЛИВИ	8.250.789
УКУПНИ ОДЛИВИ	8.256.239
НЕТО ОДЛИВ	5.450
ПОЧЕТНО СТАЊЕ	65.496
КУРСНЕ РАЗЛИКЕ-нето одлив	4.611
ГОТОВИНА НА КРАЈУ ПЕРИОДА	55.435

У тачки 5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, мења се:

- У првом пасусу број: „2,4“ замењује се бројем „2,6“.

➤ **У тачки 6.1. Трошкови запослених, мења се:**

- У првом пасусу број „3.177,2“ замењује се бројем „3.365,4“ а проценат: „32,3“ замењује се процентом „33,6“,
- У другом пасусу број „2.806,9“ замењује се бројем „2.994,6“ и број: „370,3“ замењује се бројем „370,7“,
- У пасусу **накнада синдикату** по члану 93 Колективног уговора „Србија Карго“ а.д. број „7.070“ замењује се бројем „7.543“.

➤ **У тачки 6.4. План исплате зарада, мења се:**

- У другом пасусу прва реченица: „Планирана маса за зараде, планирана је полазећи од обрачунате зараде за октобар и планираног броја запослених по месецима у 2021. години“, допуњује се са: „и увећане у складу са повећањем вредности радног часа од 77,53 динара, без пореза и доприноса“.
- На крају тачке 6.4 додаје се: **„Србија Карго је, у овим условима пословања, с обзиром да ће зараде исплаћивати са увећаном вредности радног часа од 77,53 динара, неопходна подршка надлежних институција.“**

ИЗМЕЊЕНИ ПРИЛОЗИ КАО САСТАВНИ ДЕО ПРОГРАМА О ИЗМЕНАМА И ДОПУНАМА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2021.ГОДИНУ

Ред. бр.	Тачка	НАЗИВ ТАЧКЕ
1	прилог 2	Приказ планираних и реализованих индикатора пословања
2	прилог 3	БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2021. године
3	прилог 3а	БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01.-31.12.2021.
4	прилог 3.а.а.	Преглед планираних расхода за 2021. годину
5	прилог 3б	ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду 01.01.2021. - 31.12.2021.
6	прилог 5	ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ
7	прилог 9	Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
8	прилог 9а	Распон исплаћених и планираних зарада



**ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ
„СРБИЈА КАРГО“ А.Д.**

Стеван Вељовић

ПРИЛОЗИ

Ред. бр.	Тачка	НАЗИВ ТАЧКЕ
1.	прилог 2	Приказ планираних и реализованих индикатора пословања
2.	прилог 3	БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2021. године
3.	прилог 3а	БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01.-31.12.2021.
4.	прилог 3.а.а.	Преглед планираних расхода за 2021. годину
5.	прилог 3б	ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду 01.01.2021. - 31.12.2021.
6.	прилог 5	ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ
7.	прилог 9	Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
8.	прилог 9а	Распон исплаћених и планираних зарада

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2018. година	2019. година	2020. година	2021. година
Укупни капитал	План	16.339.819	16.109.245	13.354.295	10.055.961
	Реализација	16.200.878	14.680.033	12.663.509	
	% одступања реализације од плана	-1%	-9%	-5%	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-1%	-9%	-14%	-21%
Укупна имовина	План	24.879.825	28.683.261	26.983.781	25.828.421
	Реализација	24.247.377	28.120.612	26.776.284	
	% одступања реализације од плана	-3%	-2%	-1%	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	1%	+16%	-5%	-4%
Пословни приходи	План	11.301.236	8.885.529	7.846.089	7.162.673
	Реализација	9.471.074	8.241.911	7.053.185	
	% одступања реализације од плана	-16%	-7%	-10%	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-11%	-13%	-14%	+2%
Пословни расходи	План	11.002.532	9.147.273	8.957.372	10.018.541
	Реализација	10.240.823	9.127.105	8.586.618	
	% одступања реализације од плана	-7%	-0%	-4%	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-2%	-11%	-6%	+17%
Пословни резултат	План	298.704	-261.743	-1.111.284	-2.855.868
	Реализација	-769.749	-885.194	-1.533.433	
	% одступања реализације од плана	-358%	+238%	+38%	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-585%	+15%	+73%	+86%
Нето резултат	План	343.400	48.300	-1.746.000	-2.607.548
	Реализација	5.794	-1.223.790	-2.310.744	
	% одступања реализације од плана	-98%	-2634%	+32%	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-99%	-21222%	+89%	+13%
Број запослених на дан 31.12.	План	2.340	2.340	2.340	2.340
	Реализација	2.340	2.312	2.320	
	% одступања реализације од плана	0	28	20	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-17%	-1%	+0%	+1%
Просечна нето зарада	План	48.126	56.211	60.936	64.800
	Реализација	46.927	54.821	57.789	
	% одступања реализације од плана	-2%	-2%	-5%	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	17%	+17%	+5%	+12%
Инвестиције	План	2.785.160	7.320.909	2.534.826	1.229.498
	Реализација	1.594.069	4.661.523	1.681.442	
	% одступања реализације од плана	-43%	-36%	-34%	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	423%	+192%	-64%	-27%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2021. годину и реализација из 2020. године.

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

	2018. година реализација	2019. година реализација	2020. година реализација (процена)	План 2021. година
EBITDA	383.688	-543.941	-1.307.400	-1.651.901
ROA	0,0239	-4,3519	-8,6298	-10,0957
ROE	0,0358	-8,3364	-18,2473	-25,9304
Оперативни новчани ток	-2.950.647	-443.274	-399.463	-33.034
Дуг / капитал	49,6671	91,5569	111,4444	156,8469
Ликвидност	94,2694	50,3316	41,7971	25,5071
% зарада у пословним приходима	41,0868	36,1593	41,7582	46,9848

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2018.	Стање на дан 31.12.2019.	Стање на дан 31.12.2020.	План на дан 31.12.2021.
Кредитно задужење без гаранције државе	520.257	15.235	9.947	4.417
Кредитно задужење са гаранцијом државе	2.188.252	5.755.534	5.530.978	4.292.314
Укупно кредитно задужење	2.708.509	5.770.769	5.540.925	4.296.731

у 000 динара

		2018. година	2019. година	2020. година	План 2021. година
Субвенције	План	574.877	120.870		
	Пренето	574.877	120.870		
	Реализовано	786.010			
Остали приходи из буџета	План		237.600		
	Пренето		10.150		
	Реализовано				
Укупно приходи из буџета	План	574.877	358.470		
	Пренето	574.877	131.020		
	Реализовано	786.010			

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 тако што се (нето добит / укупна средства) *100

ROE (Return on Equity) - Стопа приноса капитала рачуна се тако што 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 краткорочне обавезе), и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања) *100.

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

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

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2021.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	И З Н О С			
			План 31.03.2021.	План 30.06.2021.	План 30.09.2021.	План 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	23.996.777	23.801.591	23.611.405	23.379.226
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	92.052	91.862	91.671	91.481
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	83.601	83.411	83.220	83.030
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008	8.451	8.451	8.451	8.451
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	23.051.841	22.856.845	22.666.850	22.435.280
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	3.901.433	3.876.897	3.852.362	3.827.826
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	19.072.318	18.895.868	18.724.418	18.511.394
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014	7.434	7.434	7.434	7.434
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015	27.787	27.787	27.787	27.787
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	1.296	1.296	1.296	1.296
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017	41.573	47.563	53.553	59.543
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
3	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019				
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	852.884	852.884	852.884	852.465
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартције од вредности расположиве за продају	0027	835.988	835.988	835.988	835.988
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030	16.896	16.896	16.896	16.477
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартције од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034	0	0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				

054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	2.528.086	2.492.645	2.507.441	2.449.195
Класа 1	І. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	915.522	898.717	888.717	856.050
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	910.022	893.217	883.217	850.550
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	5.500	5.500	5.500	5.500
	ІІ. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	1.280.336	1.286.336	1.278.436	1.272.336
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	650.446	655.446	648.446	640.446
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057	629.890	630.890	629.990	631.890
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	ІІІ. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059	279	279	279	279
22	ІV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	88.935	87.935	87.889	88.235
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	834	834	834	615
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067	834	834	834	615
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	69.435	65.435	63.435	55.435
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	93.462	83.826	117.962	106.962
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	79.283	69.283	69.889	69.283
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	26.524.863	26.294.236	26.118.846	25.828.421
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	12.102.106	11.431.962	10.750.510	10.055.961
30	І. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	24.348.474	24.348.474	24.348.474	24.348.474
300	1. Акцијски капитал	0403	24.348.474	24.348.474	24.348.474	24.348.474
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				

309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЋА И ОПРЕМЕ	0414	6.143.163	6.143.163	6.143.163	6.143.163
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416	175.763	175.763	175.763	175.763
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	11.730	11.730	11.730	11.730
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	11.730	11.730	11.730	11.730
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419				
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	18.225.498	18.895.642	19.577.094	20.271.643
350	1. Губитак ранијих година	0422	17.664.095	17.664.095	17.664.095	17.664.095
351	2. Губитак текуће године	0423	561.403	1.231.547	1.912.999	2.607.548
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	5.871.539	5.163.346	5.093.932	4.664.631
40	Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425				
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	69.475	68.950	68.425	67.900
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	262.500	175.000	107.500	300.000
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	5.539.564	4.919.396	4.918.007	4.296.731
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438	5.530.978	4.912.185	4.912.185	4.292.314
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439	8.586	7.211	5.822	4.417
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	1.505.803	1.505.803	1.505.803	1.505.803
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	7.045.414	8.193.125	8.768.601	9.602.026
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	2.137.494	2.770.394	2.770.394	3.403.015
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	2.137.494	2.770.394	2.770.394	3.403.015

430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	457.800	480.425	488.076	491.298
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	3.362.976	3.843.188	4.409.428	4.640.741
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456	2.021.006	2.294.669	2.623.002	2.717.431
436	6. Добављачи у иностранству	0457	1.336.850	1.543.399	1.781.306	1.918.190
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	5.120	5.120	5.120	5.120
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	246.452	247.496	249.950	246.780
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460				
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	10.837	11.837	10.898	12.837
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	829.855	839.785	839.855	807.355
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	26.524.863	26.294.236	26.118.846	25.828.421
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2021.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01- 31.03.2021.	План 01.01- 30.06.2021.	План 01.01- 30.09.2021.	План 01.01- 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	1.803.076	3.519.895	5.276.852	7.162.673
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002				
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003				
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004				
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005				
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006				
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007				
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	1.798.062	3.509.868	5.261.812	7.110.114
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010				
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011				
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012				
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013				
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	300.825	589.599	890.510	1.195.780
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015	1.497.237	2.920.268	4.371.302	5.914.335
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА И СЛ.	1016	0	0	0	32.505
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	5.014	10.027	15.041	20.054
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	2.357.136	4.761.756	7.217.241	10.018.541
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019				
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	4.645	9.290	13.935	18.580
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021				
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022				
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	24.916	49.831	74.747	99.663
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	403.599	832.006	1.310.197	1.813.359
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	843.730	1.687.162	2.519.737	3.365.369
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	786.224	1.594.953	2.416.090	3.237.263
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	237.753	475.506	713.258	951.011
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	0	0	0	305.000
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	65.559	131.588	197.146	265.455
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030				
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031	554.060	1.241.861	1.940.389	2.855.867
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	17.808	35.616	53.424	71.232

66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033				
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034				
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035				
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036				
669	4. Остали финансијски приходи	1037	0	0	0	0
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	9	18	27	36
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	17.799	35.598	53.397	71.196
56	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	25.931	51.861	77.792	103.722
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	6.714	13.428	20.142	26.856
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042	0	0	0	0
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043	0	0	0	0
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044	0	0	0	0
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	6.714	13.428	20.142	26.856
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	1.159	2.318	3.477	4.636
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	18.058	36.115	54.173	72.230
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	8.123	16.245	24.368	32.490
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	0	0	0	986
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	0	0	0	25.000
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	50.115	100.229	150.344	431.210
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	15.799	31.598	47.247	68.046
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054				
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055	527.867	1.189.475	1.861.659	2.549.208
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056				
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057	33.536	42.072	51.340	58.340
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058				
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059	561.403	1.231.547	1.912.999	2.607.548
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	0	0	0	0
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061				
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062				

723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063				
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 – 1063)	1064	0	0	0	0
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065				
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066				
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067				
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068				
	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1070				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071				

ПРЕГЛЕД ПЛАНИРАНИХ РАСХОДА ЗА 2021. ГОДИНУ
- ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН -

у 000 динара

Ред. бр.	РАСХОДИ	План 01.01.2021. - 31.12.2021.
1	2	3
	УКУПНИ РАСХОДИ	10.277.309
A	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	10.018.541
I	МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	5.150.285
1	Материјал, резервни делови и услуге одржавања	400.719
2	Енергија	1.813.359
2.1	Енергија за вучу возова	1.651.600
2.2	Остала енергија	161.759
3	Остали материјални трошкови	2.936.207
3.1	Трошкови осталог материјала	99.663
3.1.1	Трошкови службених одеда, заштитних одеда и обуће	42.551
3.1.2	Трошкови осталог материјала (уља и мазива, канцеларијски материјал и обрасци, алат и инвентар, ауто гуме, хигијена и др.)	57.112
3.2	Остале производне услуге	2.836.544
3.2.1	Трошкови транспортних услуга	975.401
3.2.1.1	Трошкови колске најамнине теретних кола у међународном саобраћају - Правилник 91 РИВ	887.250
3.2.1.2	Трошкови ПТТ услуга	12.410
3.2.1.3	Трошкови осталих транспортних услуга (трошкови услуга вуче возова, превоз за сопствене потребе, услуге преноса, претовара, истовара, трошкови рента кара и др.)	75.741
3.2.2	Трошкови закупнине	191.802
3.2.2.1	Трошкови закупа локомотива	158.818
3.2.2.2	Трошкови закупа теретних кола	32.625
3.2.2.3	Трошкови осталих закупнина (пословног простора)	360
3.2.3	Трошкови сајмова, рекламе и пропаганде	2.000
3.2.4	Трошкови истраживања	8.747
3.2.5	Трошкови осталих услуга	1.658.594
3.2.5.1	Трошкови комуналних услуга	29.227
3.2.5.2	Трошкови обезбеђења имовине	164.000
3.2.5.3	Трошкови услуга обезбеђења од пожара	8.500
3.2.5.4	Трошкови накнаде приступа инфраструктуре страних железничких управа	1.300.000
3.2.5.5	Трошкови пратеће услуге за формирање и отпрему воза	96.000
3.2.5.6	Трошкови услуга снабдевања локомотива горивом	39.500
3.2.5.7	Трошкови услуга смештаја и исхране	10.680
3.2.5.8	Остале услуге (регистрација путничких возила, коришћење аутопута, прања, пеглања, хемијског чишћења, и др.)	10.687
II	ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ	3.365.370
1	Бруто 2 зараде	2.994.644
1.1	Маса за зараде (бруто 1)	2.514.395
1.2	Доприноси на терет послодавца	480.249
2	Остали лични расходи и накнаде трошкова запослених	370.726
III	ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА	1.256.011

Ред. бр.	РАСХОДИ	План 01.01.2021. - 31.12.2021.
1	2	3
1	Трошкови амортизације	951.011
2	Резервисања за судске спорове и отпремнине	305.000
IV	НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	265.455
1	Трошкови непроизводних услуга	119.491
1.1	Трошкови здравствених услуга	42.405
1.2	Трошкови стручног образовања запослених	3.171
1.3	Трошкови судских и адвокатских услуга	9.085
1.4	Трошкови услуга чишћења	37.000
1.5	Остале непроизводне услуге	27.830
2	Трошкови репрезентације	3.000
3	Трошкови премија осигурања	73.552
4	Трошкови платног промета	18.428
5	Трошкови чланарина	8.838
6	Трошкови пореза	17.428
7	Таксе	20.162
8	Остали нематеријални трошкови (стручна литература, трошкови огласа а и др.)	4.556
V	ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	-18.580
Б	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	103.722
1	Расходи камата	4.636
2	Негативне курсне разлике и остали финансијски расходи	99.086
В	ОСТАЛИ РАСХОДИ	93.046
I	ДРУГИ РАСХОДИ	68.046
1	Мањкови, расходи по основу расходовања залиха, материјала и робе	5.050
2	Трошкови казна, штета и пенала, судских спорова, и др.	21.696
3	Издаци за хуманитарне, културне, здравствене, образовне, научне и верске намене, за заштиту човекове средине и за спортске намене	6.300
4	Остали непоменути расходи (непредвиђени догађаји и др.)	35.000
II	РАСХОДИ ПО ОСНОВУ ОБЕЗВРЕЂЕЊА ИМОВИНЕ	25.000
Г	ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	62.000

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12.2021. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2021.	План 01.01- 30.06.2021.	План 01.01- 30.09.2021.	План 01.01- 31.12.2021.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	2.068.365	4.052.164	6.406.229	8.217.675
1. Продаја и примљени аванси	3002	1.885.570	3.682.190	5.846.974	7.451.592
2. Примљене камате из пословних активности	3003	9	18	27	36
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	182.787	369.956	559.229	766.047
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	2.095.027	4.080.297	6.433.820	8.250.710
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	1.245.781	2.382.104	3.897.536	4.863.276
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	843.730	1.687.162	2.519.737	3.365.369
3. Плаћене камате	3008	1.159	2.318	3.477	4.636
4. Порез на добитак	3009	0	0	0	
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	4.357	8.714	13.071	17.428
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011				
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	26.662	28.133	27.591	33.034
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	33.114	33.114	33.114	33.114
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	33.114	33.114	33.114	33.114
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017				
5. Примљене дивиденде	3018				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	0	0	0	0
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021				
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023	33.114	33.114	33.114	33.114
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024				
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025				
1. Увећање основног капитала	3026				
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027				
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028				
4. Остале дугорочне обавезе	3029				
5. Остале краткорочне обавезе	3030				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	1.361	2.736	4.125	5.530
1. Откуп сопствених акција и удела	3032				
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033				
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034				
4. Остале обавезе (одливи)	3035				
5. Финансијски лизинг	3036	1.361	2.736	4.125	5.530
6. Исплаћене дивиденде	3037				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	1.361	2.736	4.125	5.530
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	2.101.479	4.085.278	6.439.343	8.250.789
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	2.096.387	4.083.033	6.437.945	8.256.239
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	5.092	2.245	1.398	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043				5.450
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	65.496	65.496	65.496	65.496
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045	73	145	218	291
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046	1.226	2.451	3.677	4.902
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	69.435	65.435	63.435	55.435

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Ред. бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2020.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2020.	План 01.01-31.03.2021.	План 01.01-30.06.2021.	План 01.01-30.09.2021.	План 01.01-31.12.2021.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	1.704.497.399	1.595.662.558	456.522.997	912.865.007	1.362.643.542	1.818.344.468
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	2.354.647.979	2.204.300.000	631.276.939	1.262.303.610	1.884.254.352	2.514.394.537
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	2.813.804.335	2.624.169.376	751.850.834	1.503.403.600	2.244.146.933	2.994.643.894
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	2.340	2.320	2.340	2.340	2.340	2.340
4.1.	- на неодређено време	2.339	2.320	2.340	2.340	2.340	2.340
4.2.	- на одређено време	1					
5.	Накнаде по уговору о делу	3.493.000	2.641.509	873.250	1.746.500	2.619.750	3.493.000
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	3		3	3	3	3
7.	Накнаде по ауторским уговорима						
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	48.669.000	25.585.980	12.167.250	24.334.500	36.501.750	48.669.000
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	50	45	50	50	50	50
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	1.898.734	518.868	474.683	949.367	1.424.050	1.898.734
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	2	1	2	2	2	2
13.	Накнаде члановима скупштине	5.302.000	5.294.981	1.473.558	2.947.117	4.420.675	5.894.233
14.	Број чланова скупштине*	5	5	5	5	5	5
15.	Накнаде члановима комисије за ревизију	3.263.000	3.258.453	906.805	1.813.610	2.720.415	3.627.220
16.	Број чланова комисије за ревизију*	3	3	3	3	3	3
17.	Накнаде члановима надзорног одбора						
18.	Број чланова надзорног одбора						
19.	Превоз запослених на посао и са посла	134.240.876	131.216.460	34.940.750	69.881.500	104.822.250	139.763.000
20.	Дневнице на службеном путу	111.112.769	99.886.934	27.778.192	55.556.385	83.334.577	111.112.769
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	17.613.823	9.872.661	4.403.456	8.806.911	13.210.367	17.613.823
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	728.988	2.373.901	512.157	1.024.313	1.536.470	2.048.626
23.	Број прималаца отпремнине	3	7	2	4	6	8
24.	Јубиларне награде						
25.	Број прималаца						
26.	Смештај и исхрана на терену						
27.	Помоћ радницима и породици радника	25.531.000	30.176.170	6.335.500	12.671.000	19.006.500	25.342.000
28.	Стипендије**	460.000	460.000	120.000	240.000	340.000	460.000
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	12.323.944	9.824.660	1.893.831	3.786.911	5.652.763	10.803.184

* Број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

**Осим износа за стипендије на ред. бр.28 (460 хиљада динара), део износа је планиран у оквиру ред. броја 2 (395 хиљада динара), с обзиром на порески третман, као и на редном броју 7 у Прилогу 15 (2,3 милиона динара), што све заједно износи 3,1 милион динара.

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2020. годину- Бруто 1

у динарима

Исплата по месецима 2020.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених**	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених**	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених**	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених**	Маса зарада	Просечна зарада
I	2.306	189.587.794	82.215	2.303	188.855.087	82.004				3	732.708	244.236
II	2.304	187.049.640	81.185	2.301	186.313.845	80.971				3	735.795	245.265
III	2.302	177.681.014	77.185	2.299	176.942.877	76.965				3	738.137	246.046
IV	2.298	184.782.271	80.410	2.295	184.046.943	80.195				3	735.328	245.109
V	2.299	182.983.216	79.593	2.296	182.246.205	79.376				3	737.011	245.670
VI	2.299	181.620.769	79.000	2.296	180.882.903	78.782				3	737.866	245.955
VII	2.294	181.315.418	79.039	2.291	180.574.970	78.819				3	740.448	246.816
VIII	2.292	183.057.681	79.868	2.289	182.323.975	79.652				3	733.706	244.569
IX	2.290	179.508.409	78.388	2.287	178.767.959	78.167				3	740.449	246.816
X	2.288	180.835.521	79.037	2.285	180.091.305	78.815				3	744.215	248.072
XI	2.298	183.412.516	79.814	2.281	182.012.273	79.795	14	659.807	47.129,07	3	740.435	246.812
XII	2.304	187.372.185	81.325	2.278	185.677.975	81.509	23	943.354	41.015,39	3	750.856	250.285
УКУПНО	27.574	2.199.206.435	957.058	27.501	2.188.736.318	955.049	37	1.603.161	88.144,46	36	8.866.954	2.955.651
ПРОСЕК	2.298	183.267.203	79.757	2.292	182.394.693	79.588	19	801.581	43.329	3	738.912,83	246.304

* старозапослени у 2021. години су они запослени који су били у радном односу у децембру претходне године

** У колони Број запослених, приказан је број запослених за које је обрачуната зарада.

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2021. годину - Бруто 1

у динарима

План по месецима 2021.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	2.327	212.618.713	91.370	2.314	210.822.713	91.107	10	1.016.500	101.650	3	779.500	259.833
II	2.334	211.060.794	90.429	2.311	208.269.694	90.121	20	2.011.600	100.580	3	779.500	259.833
III	2.340	207.597.432	88.717	2.309	204.031.932	88.364	28	2.782.000	99.357	3	783.500	261.167
IV	2.340	209.352.100	89.467	2.305	205.401.400	89.111	32	3.167.200	98.975	3	783.500	261.167
V	2.340	214.388.485	91.619	2.302	210.148.885	91.290	35	3.456.100	98.746	3	783.500	261.167
VI	2.340	207.286.086	88.584	2.299	202.757.586	88.194	38	3.745.000	98.553	3	783.500	261.167
VII	2.340	207.301.500	88.590	2.297	202.580.400	88.193	40	3.937.600	98.440	3	783.500	261.167
VIII	2.340	207.716.914	88.768	2.295	202.803.214	88.367	42	4.130.200	98.338	3	783.500	261.167
IX	2.340	206.932.328	88.433	2.293	201.826.028	88.018	44	4.322.800	98.245	3	783.500	261.167
X	2.340	207.401.725	88.633	2.286	201.621.325	88.198	51	4.996.900	97.978	3	783.500	261.167
XI	2.340	209.737.475	89.631	2.284	203.764.475	89.214	53	5.189.500	97.915	3	783.500	261.167
XII	2.340	213.000.985	91.026	2.282	206.835.385	90.638	55	5.382.100	97.856	3	783.500	261.167
УКУПНО	28.061	2.514.394.537	1.075.267	27.577	2.460.863.037	1.070.816	448	44.137.500	1.186.634	36	9.394.000	3.131.333
ПРОСЕК	2.338	209.532.878	89.605	2.298	205.071.920	89.236	37	3.678.125	98.521	3	782.833	260.944

* старозапослени у 2021. години су они запослени који су били у радном односу у децембру претходне године

Маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2021. годину - Бруто 2

у динарима

План по месецима 2021.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ*			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	2.327	253.228.887	108.822	2.314	251.108.949	108.517	10	1.210.651,50	121.065,15	3	909.287	303.096
II	2.334	251.373.406	107.701	2.311	248.068.303	107.342	20	2.395.815,60	119.790,78	3	909.287	303.096
III	2.340	247.248.542	105.662	2.309	243.021.227	105.250	28	3.313.362,00	118.334,36	3	913.953	304.651
IV	2.340	249.338.351	106.555	2.305	244.652.263	106.140	32	3.772.135	117.879	3	913.953	304.651
V	2.340	255.336.686	109.118	2.302	250.306.518	108.734	35	4.116.215	117.606	3	913.953	304.651
VI	2.340	246.877.728	105.503	2.299	241.503.481	105.047	38	4.460.295	117.376	3	913.953	304.651
VII	2.340	246.896.087	105.511	2.297	241.292.452	105.047	40	4.689.682	117.242	3	913.953	304.651
VIII	2.340	247.390.845	105.723	2.295	241.557.824	105.254	42	4.919.068	117.121	3	913.953	304.651
IX	2.340	246.456.403	105.323	2.293	240.393.995	104.838	44	5.148.455	117.010	3	913.953	304.651
X	2.340	247.015.454	105.562	2.286	240.150.194	105.053	51	5.951.308	116.692	3	913.953	304.651
XI	2.340	249.797.333	106.751	2.284	242.702.685	106.262	53	6.180.695	116.617	3	913.953	304.651
XII	2.340	253.684.173	108.412	2.282	246.360.139	107.958	55	6.410.081	116.547	3	913.953	304.651
УКУПНО	28.061	2.994.643.894	1.280.643	27.577	2.931.118.030	1.275.442	448	52.567.763	1.413.281	36	10.958.101	3.652.700
ПРОСЕК	2.338	249.553.658	106.719	2.298	244.259.836	106.289	50	5.840.863	117.339	3	913.175	304.392

* старозапослени у 2021. години су они запослени који су били у радном односу у децембру претходне године

Прилог 9а

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2020. години		Планирана у 2021. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	57.085	41.647	61.081	44.562
	Највиша зарада	182.422	129.508	191.543	135.983
Пословодство	Најнижа зарада	235.271	166.337	247.035	174.654
	Највиша зарада*	271.545	191.983	285.122	201.581

*Законом о платама државних службеника и намештеника регулисано је како се утврђује зарада генералног директора, а Законом о буџету утврђује се висина основице за обрачун.