

Број 180-1/19

Датум 03.06.2019 године.

На основу члана 22. став 1, тачка 3. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“ бр. 15/2016), члана 18. став 1. тачка 4 и члана 19. став 4. Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа за изградњу и обављање превоза путника метроом и развојем градске железнице у Београду „Београдски метро и воз“ и члана 27. став 1. тачка 4. и члана 28. став 4. Статута ЈКП „Београдски метро и воз“ од 06.10.2018. године, и члана 34. Закона о рачуноводству („Службени гласник РС“, бр. 62/2013, 30/2018), Надзорни одбор је на Двадесетој седници одржаној дана 03.06.2019. године донео следећу

ОДЛУКУ

о усвајању Извештаја о пословању за 2018. годину

1. Усваја се Извештај о пословању ЈКП „Београдски метро и воз“ за 2018. годину.
2. Одлуку доставити Градском већу ради информисања.

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

У складу са прописима наведеним у преамбули ове Одлуке, предузеће је на основу реализованих активности од дана оснивања и почетка функционисања, као и на бази расположиве књиговодствене документације, сачинило Извештај о пословању за 2018. годину.

Извештај о пословању је у циљу информисања потребно доставити Градском већу. Сходно наведеном, Надзорном одбору је предложено доношење Одлуке о усвајању Извештаја о пословању ЈКП „Београдски метро и воз“ за 2018. годину. Надзорни одбор је предлог прихватио и донео Одлуку као у диспозитиву.

Председник Надзорног
одбора

ЈКП „Београдски метро и
воз“



Проф.др. Часлав Митровић

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

СЕДИШТЕ: Светозара Марковића 38-40, 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: 180-1/19 од 31.05.2019. године

**ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ ЈКП „БЕОГРАДСКИ МЕТРО И ВОЗ“
за 2018. годину**

Београд, мај 2019.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈКП „Београдски метро и воз“

Седиште: Београд, Његошева 84

Претежна делатност: 49.31

Матични број: 21424650

ПИБ: 111091167

Надлежно министарство: Министарство грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре

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 и 104/2016), 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 ће пословати под скраћеним именом ЈКП „Београдски метро и воз“.

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

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

Развој БГ воза не подразумева само успостављање две нове линије (једна ће повезати аеродром Никола Тесла) него и замену и набавку нових електромоторних гарнитура, уређење станица и стајалишта, изградњу нових стајалишта и побољшање информационог ситета за путнике и његово повезивање у будући јединствен информациони систем јавног превоза у граду. Предузеће ће, заједно са Оснивачем, формулисати смернице у циљу уапуређења и развоја градске железнице. Заједно са две метро линије грађани Београда ће се удубно и брзо превозити између свих важнијих дестинација у граду.

Предвиђања су да ће се до 2033 године (SMART план 2017.г.) 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 посистемом 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 одржавња. 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 ниво знања и вештина ангажованих на овом пројекту и створиће техничку и кадровску базу за будуће пројекте.

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

Поред основних функција транспорта (да повеже места становања са местом рада и школовања, обезбеди приступачност важним тачкама на територији града, као што су урбани центри, привредне зоне, објекти изузетне рекреативне и туристичке атракције и сл.), он треба да омогући грађанима лакоћу и безбедност комуницирања, инвеститорима ефикасније функционисање објеката, зона или комплекса у које желе да инвестирају, а туристима и рекреативцима удобнију и лакшу доступност појединим одредницама. 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.

За овакве планове створиће се тим стручњака који ће бити способан да самостално развија, пројектује и води извођење будућих фаза развоја метро система али и да прати и имплементира нове технологије у сарадњи и уз сагласност Оснивача.

Предузеће је за период од оснивања до 31.12.2018. године пословање планирало у обиму неопходном за оперативно покретање активности, и приказано је Програмом пословања за

Извештај о пословању за ЈКП „Београдски метро и воз“ за 2018. годину

2018. годину. На Програм пословања ЈКП „Београдски метро и воз“ за 2018. годину Скупштина града Београда је дала сагласност Решењем број 023-978/18-С од 14.11.2018. године.

Мисија

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

Визија

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

Организациона структура

Предузеће је организовано у четири сегмента пословања:

- Инфраструктура;
- Саобраћај;
- Правни и општи послови;
- Економско-финансијски послови.

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

Одлуком о оснивању Предузећа дефинисани су следећи органи у Предузећу:

- Надзорни одбор,
- Директор.

Статутом ЈКП „Београдски метро и воз“ број 4/18 од 06. октобра 2018. године, на који је Скупштина града Београда дала сагласност решењем број 110-891/18-С, 11. октобра 2018. године („Сл. лист града Београда“ број 93/2018) регулисано је да Предузеће има 4 извршна директора.

Решењем Оснивача број 112-628/18-С од 25. септембра 2018. године именовани су проф. др. Часлав Митровић за председника Надзорног одбора и Иванка Милошевић, дипл. инжењер саобраћаја за члана Надзорног одбора као чланови Надзорног одбора које именује Оснивач.

Извештај о пословању за ЈКП „Београдски метро и воз“ за 2018. годину

Одлуком о оснивању Јавног комуналног предузећа за изградњу и обављање превоза путника метроом и развој градске железнице у Београду број 34-627/18-С од 25.9.2018. године („Сл. лист града Београда“ број 88/2018) за в.д. директора именован је Станко Кантар, дипл. инжењер саобраћаја, на период до једне године.

Извршни директори Предузећа су:

- извршни директор за инфраструктуру
- извршни директор за саобраћај
- извршни директор за правне, кадровске, имовинске и опште послове
- извршни директор за економско-финансијске послове

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Имајући у виду датум оснивања и почетак рада Предузећа, финансијски план и реализација Предузећа приказани су за последњи квартал 2018. године.

1. БИЛАНС УСПЕХА

У периоду од дана оснивања и почетка оперативног рада до 31.12.2018. године, Предузеће је реализовало само неопходне активности за стварање услова за почетак вршења своје функције. У наведеном периоду остварени су приходи у износу од 3,21 милиона динара, док су расходи остварени у износу 3,32 милиона динара, те је Предузеће остварило губитак у износу од 109 хиљада динара.

Планирани Биланс успеха ЈКП „Београдски метро и воз“ за 2018. годину је урађен на бази пројектованих прихода и расхода неопходних за отпочињање рада Предузећа. Чланом 10. Одлуке о оснивању Предузећа дефинисано је да се средства за обављање делатности Предузећа обезбеђују из буџета оснивача, пословних прихода и других извора у складу са законом. Како Предузеће није располагало другим изворима прихода, за 2018. годину Одлуком о изменама и допунама одлуке о буџету града Београда за 2018. годину број 4-877/18-С од 11. октобра 2018. године, на позицији Секретаријата за јавни превоз Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама“ опредељен је износ од 7 милиона динара.

Планом је било предвиђено да се средства искористе за покривање трошкова текућег пословања у износу од 5,2, милиона динара што би било евидентирано као пословни приход. Преостали износ од 1,8 милиона динара планиран је за набавку опреме која неће у 2018. години произвести трошкове Предузећу, већ би била евидентирана у билансу стања на позицијама повећања имовине.

Због кратког временског периода функционисања, Предузеће је реализовало само неопходне активности за стварање услова за почетак вршења своје функције.

Детаљан приказ дат је у Прилогу 1.

Приход

У оквиру „Пословних прихода“ на позицији „Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.“ приказан је реализован износ текућих субвенција у износу од 3,21 милиона динара, као једини приход који је Предузеће остварило. Износ на овој позицији је остварен у износу мањем од планираног из разлога немогућности реализације свих планираних активности за кратко време пословања, па самим тим се нису стекли услови за повлачење већег износа средстава са

Извештај о пословању за ЈКП „Београдски метро и воз“ за 2018. годину

позиције субвенција за текуће пословање. Предузеће је средства субвенција за текуће пословање користило у складу са Програмом коришћења текућих субвенција Градско веће на седници одржаној 23. новембра донело је Решење бр. 3-1152/18-ГВ.

Расход

Расходи Предузећа су планирани на бази стварања минималних услова за почетак обављања делатности и то у износу од 5,07 милиона динара, док су реализовани у износу од 3,32 милиона динара, који уједно и представљају пословне расходе. У 2018. години Предузеће је трошкове евидентирало са урачунатим ПДВ-ом.

На позицији „Трошкови материјала“ планиран је износ од 600.000 динара на име набавке канцеларијског и потрошног материјала. У периоду функционисања Предузећа на овој позицији реализовано је 40% планираних расхода, јер је материјал набављен у минималном обиму и по повољнијим ценама.

Позиција „Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи“ обухвата трошкове зарада за реализован број запослених, и приказани су у умањеном износу у складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“ бр. 116/14) (износ умањења приказан у оквиру групе рачуна 55 – нематеријални трошкови). Такође на овој позицији приказане су накнаде за председника и члана надзорног одбора Предузећа, у складу са Уредбом владе, такође умањеном по Закону о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава. Трошкови превоза за запослене за један месец је такође приказан у оквиру ове позиције. Укупан износ трошкова за запослене планиран је у висини од 3,28 милиона динара. Како је до 31.12.2018. године у Предузећу било запослено мање запослених у односу на планирани број, као и чињеницу да је Надзорни одбор радио са два члана, трошкови на конту групе 52 су реализовани у износу од 2,14 милиона динара, односно 65% планираних.

„Трошкови производних услуга“ планирани су у износу од 50.000 динара и планирани су на име набавке телефонских услуга и телефонских апарата, док су остварени у висини од 109 хиљада динара. Наведени трошак је евидентиран по фаktури која је примљена у фебруару 2019. године и није било могуће документовати трошак и требовати средства текућих субвенција у 2018. години.

„Нематеријални трошкови“ обухватају планиране трошкове услуге књиговодствене агенције која би вршила књиговодствене послове Предузећу до формирања рачуноводственог система. Такође, на овој позицији евидентирани су и износи умањења личних примања, као и планирана средства за провизије банке, таксе и непредвиђене трошкове. Укупан износ позиције је планиран у износу од 1,14 милиона динара, док је реализован у износу од 824 хиљаде динара, односно 73% планираних.

На основу приказаних планираних прихода и расхода Предузеће је реализовало негативан резултат од 109 хиљада динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

У Билансу стања на дан 31.12.2018. године приказано стање у пословним књигама предузећа на основу промета у децембру 2018. године. Како Предузеће у наведеном периоду није имало значајне активности у билансу стања приказано је стање минималних улагања у имовину Предузећа. Детаљан приказ дат у Прилогу 2.

Извештај о пословању за ЈКП „Београдски метро и воз“ за 2018. годину

У складу са тачком 14. Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа за изградњу и обављање превоза путника метроом и развој градске железнице у Београду број 34-627/18-С од 25.9.2018. дефинисан је укупан уписани новчани део основног капитала у износу од 1.000 динара, са роком уплате од 6 месеци, те је овај податак и приказан у билансу стања.

На позицији „Постројења и опрема“ приказана је набавка опреме у циљу стварања техничких могућности за пословање (рачунари у вредности 599.328 динара и набавка неопходног канцелариског намештаја 596.592 динара). Средства за набавку опреме обезбеђена су на позицији буџета града Београда – капиталне субвенције, а коришћене су у складу са Посебним програмом коришћења средстава субвенција - капиталних субвенција на које је Градско већело сагласност Решењем бр.3-1151/18-ГВ од 23. новембра 2018. године.

На позицији „Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права“ приказан је планирани износ набавке софтвера у износу од од 600.000 динара. Међутим како је набавка софтвера Auto cad могла бити извршена искључиво у виду закупа лиценци на годину дана, наведена набавка је исказана на позицији „Нематеријални трошкови“, те је ова позиција у Билансу стања нереализована у односу на план.

На позицији „Готовина и готовински еквиваленти“ приказана су очекивана средства на рачуну Предузећа која ће бити искоришћена за исплату зарада за децембар месец 2018. у јануару 2019. године у износу од 1,43 милиона динара.

Како је у 2018. години планирана набавка опреме и нематеријалне имовине средствима буџета, планирано је да се добијена средства евидентирају као повећање капитала предузећа. Међутим, у периоду док је Предузеће разврстано као микро правно лице, овај износ је евидентиран на позицији „Одложени приходи“ у висини од 1,4 милиона динара.

Детаљан приказ дат је у Прилогу 2.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

На дан 31.12.2018. године Предузеће је располагало готовином у износу од 1,43 милиона динара. Како је Предузеће новоосновано, приликом планирања узета су у обзир очекиване активности и приливи, односно одливи готовине. Приказани ток готовине је остварен у складу са реализованим активностима у периоду од оснивања до 31.12.2018. године.

Детаљан приказ дат у Прилогу 3.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Позиција „Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи“ обухвата трошкове зарада запослених, и приказани су у пуном износу без умањења у складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“ бр. 116/14). Такође на овој позицији приказане су накнаде за председника и чланове надзорног одбора Предузећа складу са Уредбом владе. Трошкови превоза за запослене за један месец је такође приказан у оквиру ове позиције. Укупан износ трошкова за запослене планиран је у висини од 3,28 милиона динара. Како је до 31.12.2018. године у Предузећу било запослено мање запослених у односу на планирани број, као и чињеницу да је Надзорни одбор радио са два члана, трошкови запослених су реализовани у износу мањем од планираних.

Приказ дат у Прилогу 4.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Предузеће је основано Одлуком Оснивача 12.10.2018. године са именованим в.д. директором. Почев од децембра 2018. године Предузеће је започело оперативан рад, те је за такву активност планиран минималан број од 13 запослених. На дан 31.12.2018. године у Предузећу је било запослено укупно 10 запослених, 9 на неодређено време и 1 на одређено радно време (в.д. директора).

Приказ структуре запослених дат је у Прилогу 5.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Предузеће је у 2018. години остварило приход искључиво из буџета града Београда, те за своје услуге није имало утврђене цене.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Одлуком о изменама и допунама одлуке о буџету града Београда за 2018. годину број 4-877/18-С од 11. октобра 2018. године, на позицији Секретаријата за јавни превоз Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама“ (раздео 28, глава 0701, економска класификација 451, извор финансирања 01) опредељен је износ од 7 милиона динара. Предузеће је за планирани неопходни обим активности, пројектовало потребна средства у износу од 5,2 милиона динара за покриће трошкова текућег пословања и 1,8 милиона динара на име набавке опреме кроз капиталне субвенције.

У 2018. години укупно је реализовано 4,45 милиона динара средстава буџета. Текуће субвенције су реализоване у износу од 3,2 милиона динара, као једини приход који је Предузеће остварило, док је са позиције капиталних субвенција реализован износ од 1,2 милиона динара. Укупан износ субвенција је остварен у износу мањем од планираног из разлога немогућности реализације свих планираних активности за кратко време пословања, па самим тим се нису стекли услови за повлачење већег износа средстава са позиције субвенција за текуће пословање.

Детаљан приказ дат је у Прилогу 6.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Предузеће у 2018. години није реализовало средства за посебне намене.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Имајући у виду да Предузеће отпочело вршење делатности крајем године, за 2018. годину су планирана капитална улагања за набавку неопходне опреме, а која су финансирана средствима буџета града Београда. Улагање је реализовано у износу од 1,2 милиона динара и односе се на набавку неопходног намештаја и рачунара.

Детаљан приказ дат је у Прилогу 8.

10. ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

У складу са чланом 65. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“ бр. 15/2016) Предузеће је у обавези да изврши ревизију финансијских извештаја од стране овлашћеног ревизора, чији Извештај је дужно да достави надлежном органу Оснивача ради Информисања. Предузеће је у поступку набавке без примене Закона о јавним набавкама, ангажовало ревизорку кућу „Lege Artis Audit“ која је извршила ревизију финансијских извештаја за 2018. годину, којим је Предузећу дато позитивно мишљење.

Комплетан Извештај ревизора приказан је у прилогу 9.

*

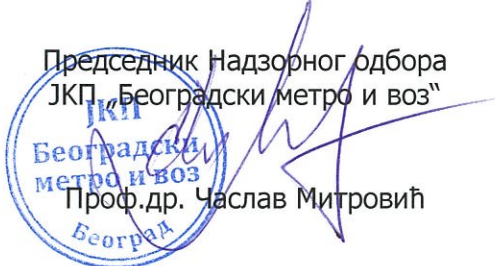
* * *

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Имајући у виду датум почетка вршења делатности, Предузеће је донело Програм пословања за 2018. годину за период од оснивања до краја године, којим су обухваћене само иницијалне позиције неопходне за функционисање. Програмом пословања за 2019. годину биће планиран обим активности у складу са постављеним циљевима.

Како је изградња метро система и развој градске железнице у граду Београду препознато као стратешки правац развоја, Предузеће ће како у 2019. години, тако и наредним годинама бити носилац активности у циљу реализације постављених циљева.

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



Извештај о пословању за ЈКП „Београдски метро и воз“ за 2018. годину

ПРИЛОЗИ

Извештај о пословању за ЈКП „Београдски метро и воз“ за 2018. годину

Прилог 1

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2018.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	01.01 - 31.12.2018.		Индекс реализација 01.01. -31.12 план 01.01. - 31.12
			План	Реализација	
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	5.200	3.209	0,62
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	0	0	
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	0	0	
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			
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	5.200	3.209	0,62
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017			
	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	5.068	3.318	0,65
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019			
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
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	600	242	0,40
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024			
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	3.282	2.143	0,65
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	50	109	2,18
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027			
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	1.136	824	0,73
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030	132		
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031		109	
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032			
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 полухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038			
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039			
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040			

Извештај о пословању за ЈКП „Београдски метро и воз“ за 2018. годину

56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043		
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044		
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049		
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052		
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053		
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1043 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	132	
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		109
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		
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	132	
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		109
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		
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	132	
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065		109
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1070		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071		

Извештај о пословању за ЈКП „Београдски метро и воз“ за 2018. годину

Прилог 2

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2018.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	31.12.2018.		Индекс реализација 31.12.2018. / план 31.12.2018.
			План	Реализација	
	АКТИВА				
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001	1	1	1,00
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002	1.800	1.196	0,66
1	Г. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	600	0	0,00
010 и део 019	1. Улагања у развој	004			
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005	600	0	0,00
013 и део 019	3. Гудвил	006			
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007			
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008			
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	009			
2	Н. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	010	1.200	1.196	1,00
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011			
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012			
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	1.200	1.196	1,00
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014			
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015			
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016			
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	017			
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018			
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019			
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020			
032 и део 039	2. Основно стадо	021			
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022			
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023			
04, осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024	0	0	
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025			
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026			
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027			
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028			
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029			
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030			
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031			
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032			
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033			
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034	0	0	
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035			
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036			
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037			
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038			
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039			
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040			
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041			
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042			
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	1.704	1.496	0,88
Класа 1	Г. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	45	10	0,22
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045			
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046			
12	3. Готови производи	047			
13	4. Роба	048			
14	5. Стална средства намењена продаји	049			
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	45	10	0,22
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051			
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	052			
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	053			
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054			
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055			
204 и део 209	5. Купци у земљи	056			
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057			

Извештај о пословању за ЈКП „Београдски метро и воз“ за 2018. годину

206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058			
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059			
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060	0	52	
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	061			
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062	0	0	
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063			
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064			
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065			
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066			
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067			
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	1.659	1.434	0,86
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069			
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070			
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	3.505	2.693	0,77
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072			
	ПАСИВА				
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	1.933	0	
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	1.800	0	
300	1. Акцијски капитал	0403			
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	1.800		
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411	1	1	1,00
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412			
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413			
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414			
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			
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	132	0	0,00
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418			
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	132		0,00
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420			
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	0	109	
350	1. Губитак ранијих година	0422			
351	2. Губитак текуће године	0423		109	
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424			
40	X. 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			
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430			
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431			
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	0	0	
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			
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439			
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440			
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441			
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	1.572	2.801	1,78

Извештај о пословању за ЈКП „Београдски метро и воз“ за 2018. годину

42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	0	0	
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			
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450			
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	0	243	
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		243	
436	6. Добављачи у иностранству	0457			
439	7. Остале обавезе из пословања	0458			
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	1.572	931	0,59
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460			
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		227	
49 осим 498	VII. ПАСИВА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		1.400	
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463		108	
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	3.505	2.693	0,77
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465			

Извештај о пословању за ЈКП „Београдски метро и воз“ за 2018. годину

Прилог 3

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2018. године

у 000 динара

Позн. бр.	ПОЗИЦИЈА	АОП	01.01. - 31.12.2018.		Индекс реализација/ план
			План	Реализација	
1	А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ				
2	I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	7.000	4.449	0,64
3	1. Продаја и примљени аванси	3002			
4	2. Примљене камате из пословних активности	3003			
5	3. Остали приливи из редовног пословања	3004	7.000	4.449	0,64
6	II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	5.341	3.015	0,56
7	1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	3.260	1.833	0,56
8	2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	2.081	1.182	0,57
9	3. Плаћене камате	3008			
10	4. Порез на добитак	3009			
11	5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010			
12	III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	1.659	1.434	0,86
13	IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012			
14	Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА				
15	I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013			
16	1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014			
17	2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015			
18	3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016			
19	4. Примљене камате из активности инвестирања	3017			
20	5. Примљене дивиденде	3018			
21	II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019			
22	1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020			
23	2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021			
24	3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022			
25	III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023			
26	IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024			
27	В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА				
28	I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025			
29	1. Увећање основног капитала	3026			
30	2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027			
31	3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028			
32	4. Остале дугорочне обавезе	3029			
33	5. Остале краткорочне обавезе	3030			
34	II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031			
35	1. Откуп сопствених акција и удела	3032			
36	2. Дугорочни кредити (одливи)	3033			
37	3. Краткорочни кредити (одливи)	3034			
38	4. Остале обавезе (одливи)	3035			
39	5. Финансијски лизинг	3036			
40	6. Исплаћене дивиденде	3037			
41	III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038			
42	IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039			
43	Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	7.000	4.449	0,64
44	Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	5.341	3.015	0,56
45	Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042	1.659	1.434	0,86
46	Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043			
47	Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	0	0	
48	З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045			
49	И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046			
50	Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	1.659	1.434	0,86

Извештај о пословању за ЈКП „Београдски метро и воз“ за 2018. годину

Прилог 4

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	01.01. - 31.12.2018.		Индекс реализација/план
		План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	2.000.000	1.192.297	0,60
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	2.815.000	1.678.253	0,60
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	3.319.000	2.172.145	0,65
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	13	10	0,77
4.1	- на неодређено време	13	10	0,77
4.2	- на одређено време	0	0	
5	Накнаде по уговору о делу			
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу			
7	Накнаде по ауторским уговорима			
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима			
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима			
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима			
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 управног одбора	244.112	167.826	0,69
16	Број чланова управног одбора	3	2	0,67
17	Накнаде члановима надзорног одбора			
18	Број чланова надзорног одбора			
19	Превоз запослених на посао и са посла	45.000	13.100	0,29
20	Дневнице на службеном путу			
21	Накнаде трошкова на службеном путу			
22	Отпремнина за одлазак у пензију			
23	Број прималаца			
24	Јубиларне награде			
25	Број прималаца			
26	Смештај и исхрана на терену			
27	Помоћ радницима и породици радника			
28	Стипендије			
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима			

Извештај о пословању за ЈКП „Београдски метро и воз“ за 2018. годину

Прилог 5

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	укупно	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)
	Пријем	10	9	1	0
1	навести основ		Запослени путем преузимања из јавног сектора у новоосновано предузеће	ВД директора Именован Одлуком Скупштине града Београда о оснивању предузећа број 14 627/18-С од 25.9.2018. Уписан у АПР Решењем број БД92580/2018 од 12.10.2018.	
	Стање на дан 31.12.2018. године	10	9	1	0

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Период од 01.01. до 31.12.2018.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неуtroшено	Индекс реализација 01.01.-31.12. / план 01.01.- 31.12.
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	7.000.000	4.448.751	4.448.751	0	0,635535857
Остали приходи из буџета	0	0	0	0	0
УКУПНО	7.000.000	4.448.751	4.448.751	0	0,635535857

Извештај о пословању за ЈКП „Београдски метро и воз“ за 2018. годину

Прилог 7

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, девизни рачун, акредитивн..)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2018. (претходна година)	068				
	068				
	068				
	Укупно у динарима	-	-	0	0
31.03.2018.	068				
	068				
	068				
	Укупно у динарима	-	-	0	0
30.06.2018.	068				
	068				
	068				
	Укупно у динарима	-	-	0	0
30.09.2018.	068				
	068				
	068				
	Укупно у динарима	-	-	0	0
31.12.2018.	068	текући рачун	Управа за трезор	1.286,60	1.286,60
	068	текући рачун	Војвођанска банка а.д.	1.432.615,86	1.432.615,86
	068				
	Укупно у динарима			1.433.902,46	1.433.902,46

ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

у 000 дин

Редни број	Назив инвестиционог улагања	Текућа година - укупно		01.01.-31.03.2018.		01.01.-30.06.2018		01.01.-30.09.2018		01.01.-31.12.2018	
		План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација
1	Преносиви рачунари -лаптоп	600	599	0	0	0	0	0	0	600	599
2	Набавка канцеларијског намештаја	600	597	0	0	0	0	0	0	600	597
3											
4											
5											
6											
7											
8											
Укупно:		1.200	1.196							1.200	1.196



JKP "BEOGRADSKI METRO I VOZ", BEOGRAD

**Finansijski izveštaji za 2018. godinu i
Izveštaj nezavisnog revizora**

Извештај о пословању за ЈКП „Београдски метро и воз“ за 2018. годину

SADRŽAJ

	Strana
IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA	1 – 2
FINANSIJSKI IZVEŠTAJI	
Bilans uspeha	
Bilans stanja	
Izjava rukovodstva	



LEGE ARTIS AUDIT d.o.o., BEOGRAD

Nadzornom odboru i direktoru Javno komunalnog preduzeća za izgradnju i obavljanje prevoza putnika metroom i razvojem gradske železnice u Beogradu Beogradski metro i voz Beograd

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja JKP "BEOGRADSKI METRO I VOZ", Beograd (u daljem tekstu Preduzeće), koji obuhvataju Bilans stanja na dan 31. decembra 2018. godine i odgovarajući Bilans uspeha za period od 01. januara do 31. decembra 2018. godine.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

Rukovodstvo Preduzeća je odgovorno za sastavljanje i istinito prikazivanje ovih finansijskih izveštaja u skladu sa Pravilnikom o načinu priznavanja, vrednovanja, prezentacije i obelodanjivanja pozicija finansijskim izveštajima mikro i drugih pravnih lica (Službeni glasnik RS broj 118/13, 95/2014) i Zakonom o računovodstvu Republike Srbije kao i za one interne kontrole koje rukovodstvo odredi kao neophodne u pripremi finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

Odgovornost revizora

Naša je odgovornost da, na osnovu izvršene revizije, izrazimo mišljenje o priloženim finansijskim izveštajima. Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije. Ovi standardi nalažu da radimo u skladu sa etičkim zahtevima i da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se, u razumnoj meri, uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze.

Revizija uključuje sprovođenje postupaka u cilju prikupljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima datim u finansijskim izveštajima. Izbor postupaka zavisi od revizorskog prosuđivanja, uključujući procenu rizika od nastanka materijalno značajnog pogrešnog prikazivanja u finansijskim izveštajima, bilo da je u pitanju kriminalna radnja ili greška.

Prilikom procene rizika revizor uzima u obzir interne kontrole relevantne za sastavljanje i realno i objektivno prikazivanje finansijskih izveštaja Preduzeća, u cilju odabira adekvatnih revizorskih procedura u datim okolnostima, ali ne i za izražavanje mišljenja o efikasnosti internih kontrola Preduzeća. Revizija, takođe, obuhvata ocenu adekvatnosti primenjenih računovodstvenih politika i prihvatljivosti računovodstvenih procena koje je izvršilo rukovodstvo, kao i opštu ocenu prezentacije finansijskih izveštaja.

Smatramo da su revizijski dokazi koje smo pribavili dovoljni i odgovarajući i da obezbeđuju osnovu za izražavanje našeg mišljenja.

Извештај о пословању за ЈКП „Београдски метро и воз“ за 2018. годину

JKP "BEOGRADSKI METRO I VOZ", BEOGRAD

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (Nastavak)

Mišljenje

Po našem mišljenju, priloženi finansijski izveštaji objektivno i istinito, po svim materijalno značajnim pitanjima, prikazuju finansijski položaj JKP „BEOGRADSKI METRO I VOZ“, Beograd na dan 31. decembra 2018. godine, kao i rezultat njegovog poslovanja za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa računovodstvenim politikama i Zakonom o računovodstvu Republike Srbije.

Beograd, 08. april 2019. godine



Ivan Ilić

Licencirani ovlašćeni revizor

Извештај о пословању за ЈКП „Београдски метро и воз“ за 2018. годину

Попуњава правно лице - предузетник		
Математички број 21424650	Шифра делатности 4931	ПИБ 111091167
Назив Јавно компанијно предузеће за изградњу и обављање превоза путника метроом и развојем градске железнице у Београду Београдски метро I воз Београд		
Седиште Београд (Врачар), Његошева 84		

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 12.10.2018. до 31.12.2018. године


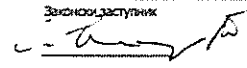
- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Преходна година
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001		3209	0
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ	1002			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА	1009			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016		3209	
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017			
	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		3318	
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019			
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
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		242	
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024			
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025		2143	
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026		109	
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027			
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029		824	
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030			

Извештај о пословању за ЈКП „Београдски метро и воз“ за 2018. годину

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031		109	
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		0	0
66, осим 662, 663 и 664	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1033			
662	Д. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038			
663 и 664	Д. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039			
56	Е. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040		0	0
56, осим 562, 563 и 564	Е. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1041			
562	Е. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046			
563 и 564	Е. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047			
	Ж. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049			
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЖУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			
583 и 585	З. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЖУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051			
67 и 68, осим 683 и 685	З. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052			
57 и 58, осим 583 и 585	З. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053			
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054			
	Л. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055		109	
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59-69	М. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			
	Н. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058			
	Н. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059		109	
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	П. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
део 722	П. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	П. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			

Извештај о пословању за ЈКП „Београдски метро и воз“ за 2018. годину

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
1	2	3	4	5	6	
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063				
	С. НЕТО ДОБИТАК (1056 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064				
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065		109		
у _____ дана _____ 20 _____ године						
				Законски заступник 		

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за подручне друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Извештај о пословању за ЈКП „Београдски метро и воз“ за 2018. годину

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 21424650	Шифра делатности 4931	ПИБ 111091167
Назив Јавно комунално предузеће за изградњу и обављање превоза путника метроом и развојем градске железнице у Београду Београдски метро и воз Београд		
Седиште: Београд (Врачар) , Његошева Б4		

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачуни	ПОЗИЦИЈА	АОП	Наложбени број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		1		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002		1196	0	0
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	0003				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	0010		1196		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0019				
04, осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ	0024				
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА	0034				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		1496	0	0
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ	0044		10		
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ	0051				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060		52		
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ	0062				

Извештај о пословању за ЈКП „Београдски метро и воз“ за 2018. годину

Група рачуна, рачуни	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
24	VII. ГОТОВИНОНИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068		1434		
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069				
28 осн 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0061 + 0062 + 0042 + 0043)	0071		2693	0	0
88	Ъ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401				
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411		1		
047 и 237	III. ОПУШЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
33 осн 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осн 330)	0415				
33 осн 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осн 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСТОРЕЉИВИ ДОБИТАК	0417				
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК	0421		109		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		0	0	0
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0425				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0432				

Извештај о пословању за ЈКП „Београдски метро и воз“ за 2018. годину

Група рачуна, рачуни	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		2001	0	0
42	Г. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ	0443				
430	П. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450				
43 осим 430	П. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА	0451		243		
44, 45 и 46	П. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459		931		
47	В. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460				
48	В. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		227		
49 осим 498	В. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		1400		
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463		108		
	Б. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		2693		
89	Б. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				
<p>У _____</p> <p>дана _____ 20__ године</p>						



Законски одговорник
[Signature]

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Извештај о пословању за ЈКП „Београдски метро и воз“ за 2018. годину



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



IZJAVA RUKOVODSTVA

Izjava se daje u vezi sa vašom revizijom finansijskih izveštaja preduzeća na dan 31. decembra 2018. godine, u svrhu izražavanja mišljenja da li finansijski izveštaji daju objektivnu i istinitu sliku finansijske pozicije preduzeća po svim bitnim pitanjima u skladu sa Pravilnikom o načinu priznavanja, vrednovanja i prezentacije i obelodanjivanja pozicija u pojedinačnim finansijskim izveštajima mikro i drugih pravnih lica (Službeni glasnik RS br. 118/2013 i 95/2014).

Ovim potvrđujemo da smo sa najboljim namerama i uverenjem, u svrhe tačnog informisanja našeg preduzeća, izvršili sledeća ispitivanja:

Finansijskih izveštaja

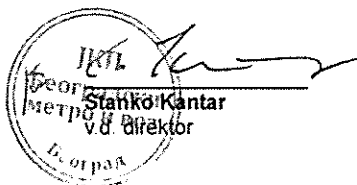
- Ispunili smo naše obaveze, kao što su navedene u pismu o angažovanju od 26. februar 2019. godine u vezi sa sastavljanjem finansijskih izveštaja u skladu sa Pravilnikom o načinu priznavanja, vrednovanja i prezentacije i obelodanjivanja pozicija u pojedinačnim finansijskim izveštajima mikro i drugih pravnih lica, tj. finansijski izveštaji sastavljeni su objektivno i istinito po svim bitnim pitanjima u skladu sa gore navedenim standardima.
- Odnosi i transakcije povezanih lica su pravilno obračunate i obelodanjene u skladu sa zahtevima Pravilnikom o načinu priznavanja, vrednovanja i prezentacije i obelodanjivanja pozicija u pojedinačnim finansijskim izveštajima mikro i drugih pravnih lica (Službeni glasnik RS br. 118/2013 i 95/2014) i Zakonom o računovodstvu Republike Srbije (Službeni glasnik RS br. 62/2013).
- Svi događaji nakon datuma sastavljanja finansijskih izveštaja, a za koje Pravilnikom o načinu priznavanja, vrednovanja i prezentacije i obelodanjivanja pozicija u pojedinačnim finansijskim izveštajima mikro i drugih pravnih lica zahtevaju prilagođavanje ili obelodanjivanje, su prilagođeni i obelodanjeni.

Pružene informacije

Dali smo Vam na uvid i pružili:

- Pristup svim informacijama koje su relevantne za pripremu finansijskih izveštaja, kao što su neophodna dokumentacija, evidencije i analitičke evidencije;
- dodatne informacije koje ste zahtevali u svrhu vršenja revizije i
- neograničen pristup osobama u preduzeću za koje ste utvrdili da Vam mogu pružiti revizorski dokaz.
- Sve transakcije proknjižene su u računovodstvenim evidencijama i iskazane u finansijskim izveštajima.
- Obelodanili smo Vam rezultate naše procene rizika da finansijski izveštaji mogu imati materijalno pogrešne iskaze usled prevare.
- Obelodanili smo Vam informacije u vezi sa prevarom ili navodnom prevarom po našem saznanju a koja utiče na preduzeće i uključuje:
 - Menadžment,
 - Zaposlene koji imaju značajnu ulogu u internoj kontroli ili
 - Ostali zaposleni u odeljenjima gde prevara može imati materijalno značajan efekat na finansijske izveštaje.
- Obelodanili smo Vam informacije u vezi sa sumnjama da postoji navodna prevara ili se sumnja u prevaru koje smo dobili od zaposlenih, bivših zaposlenih, analitičara, regulatornih organa i drugih, a koja utiče na finansijske izveštaje preduzeća.
- Obelodanili smo Vam sve poznate slučajeve neusaglašenosti ili navodne neusaglašenosti sa propisima i zakonima čije efekte treba uzeti u obzir pri sastavljanju finansijskih izveštaja.
- Obelodanili smo Vam spisak svih postojećih i mogućih sudskih sporova čiji se efekti trebaju uzeti u obzir pri sastavljanju finansijskih izveštaja.
- Obelodanili smo Vam identitet povezanih lica društva, kao i sve transakcije i odnose sa povezanim licima koje, a koje su nam poznate.

U ime ЈКП "БЕОГРАДСКИ МЕТРО I ВОЗ", Београд, потписао



БЕОГРАДСКИ МЕТРО И ВОЗ

МБ: 21424650
ПИБ: 111091167

ЈКП „Београдски метро и воз“
Његошева 84, 11111 Београд

е-пошта: office@bgmetro.rs
Телефон: +381 11 4250 500

