



„Србија Воз“ а.д.

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА
АКЦИОНАРСКОГ ДРУШТВА ЗА ЖЕЛЕЗНИЧКИ ПРЕВОЗ ПУТНИКА
„СРБИЈА ВОЗ“
за 2016. годину



Београд, мај 2016. године

„Србија Воз а.д.
Број: 5/2016-14-8
Дана: 17.05.2016. год.
Београд

На основу члана 16. тачка 6. Статута Акционарског друштва за железнички превоз путника „Србија Воз“, Београд ("Службени гласник РС", бр. 60/15), Скупштина Акционарског друштва за железнички превоз путника „Србија Воз“, Београд је на седници одржаној 17.05.2016. године, донела

ОДЛУКУ

1. Доноси се Програм пословања Акционарског друштва за железнички превоз путника „Србија Воз“ а.д. за 2016. годину.
2. Програм пословања из тачке 1. ове Одлуке доставити Влади Републике Србије ради давања сагласности.
3. Програм пословања Акционарског друштва за железнички превоз путника „Србија Воз“ а.д. за 2016. годину сматра се донетим када на њега да сагласност Влада Републике Србије.
4. Ову Одлуку по добијању сагласности из тачке 3. ове Одлуке објавити у „Службеном гласнику Железнице Србије“.

Образложење

У Програму пословања Акционарског друштва за железнички превоз путника „Србија Воз“ Београд за 2016. годину врши се корекција у текстуалном делу у тачки 5. „Планирани финансијски показатељи“ и у тачки 10. „Цене“.

Сходно наведеним изменама донета је одлука као у диспозитиву.



ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ

Кристина Бојовић

САДРЖАЈ

УВОД	2
1. ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ДРУШТВУ	2
2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА	2
3. МЕСТО И УЛОГА „СРБИЈА БОЗ“ А.Д. У ЖЕЛЕЗНИЧКОМ СИСТЕМУ	4
4. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ	7
4.1. Превозни капацитети	7
4.2. Ред вожње 2015/2016. год.	8
4.3. Одржавање капацитета	8
4.4. Планирани физички обим активности – Обим превоза и бруто приход	9
5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ	10
5.1. Биланс стања	10
5.2. Биланс успеха	10
5.3. План добити / губитка... ..	13
5.4. Субвенција	13
6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	14
6.1. Трошкови запослених	14
6.2. Динамика запошљавања	14
6.3. Планирана структура запослених	15
6.4. План исплате зарада	15
6.5. Планиране накнаде члановима скупштине	15
7. ИНВЕСТИЦИЈЕ	16
7.1. План капиталних улагања	16
8. ЗАДУЖЕНОСТ	17
8.1. Кредитна задуженост - преглед кредитних обавеза	17
9. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	18
9.1. Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности	18
9.2. Средства за посебне намене	18
10. ЦЕНЕ	18
11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА	19
11.1 Ризик смањења средстава из Буџета Републике Србије	19
11.2. Ценовни ризик	19
11.3. Кредитни ризик	19
11.4. Ризик од промене курса страних валута	19
11.5. Ризик од губитка дела тржишта услед затварања пруга	20
11.6. Ризик ликвидности	20

УВОД

Влада је Одлуком 05 број 023-7357/2015 од 2. јула 2015. године („Службени гласник РС“, бр. 60/2015), основала Акционарско друштво за железнички превоз путника „Србија Воз“, Београд, као друштво стицаоц дела имовине “Железнице Србије” акционарско друштво. „Србија Воз“ а.д. (у даљем тексту Друштво), уписано је у регистар Агенције за привредне регистре Решењем БД 69669/2015, 10. августа 2015. године, чиме је стекло својство правног лица и почело да послује.

Друштво је основано као национално железничко предузеће за пружање услуга превоза путника, чиме је преузело одговорност за пружање услуга превоза путника (међународног, регионалног и приградског) и одржавање свог возног парка.

1. ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ДРУШТВУ

Пословно име Акционарско друштво за железнички превоз путника „Србија Воз“, Београд;

Скраћено пословно име „Србија Воз“ а.д.;

Седиште Немањина број 6, Београд;

Претежна делатност 4910 Железнички превоз путника, даљински и регионални;

Матични број 21127124;

ПИБ 109108438;

Законски заступник Југослав Јовић, в.д. генерални директор;

Оснивач Република Србија, у чије име оснивачка права остварује Влада;

Акционари Република Србија, као једини акционар;

Надлежно министарство Министарство грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре;

Управљање Друштвом једнодомно;

Органи Друштва Скупштина и Одбор директора;

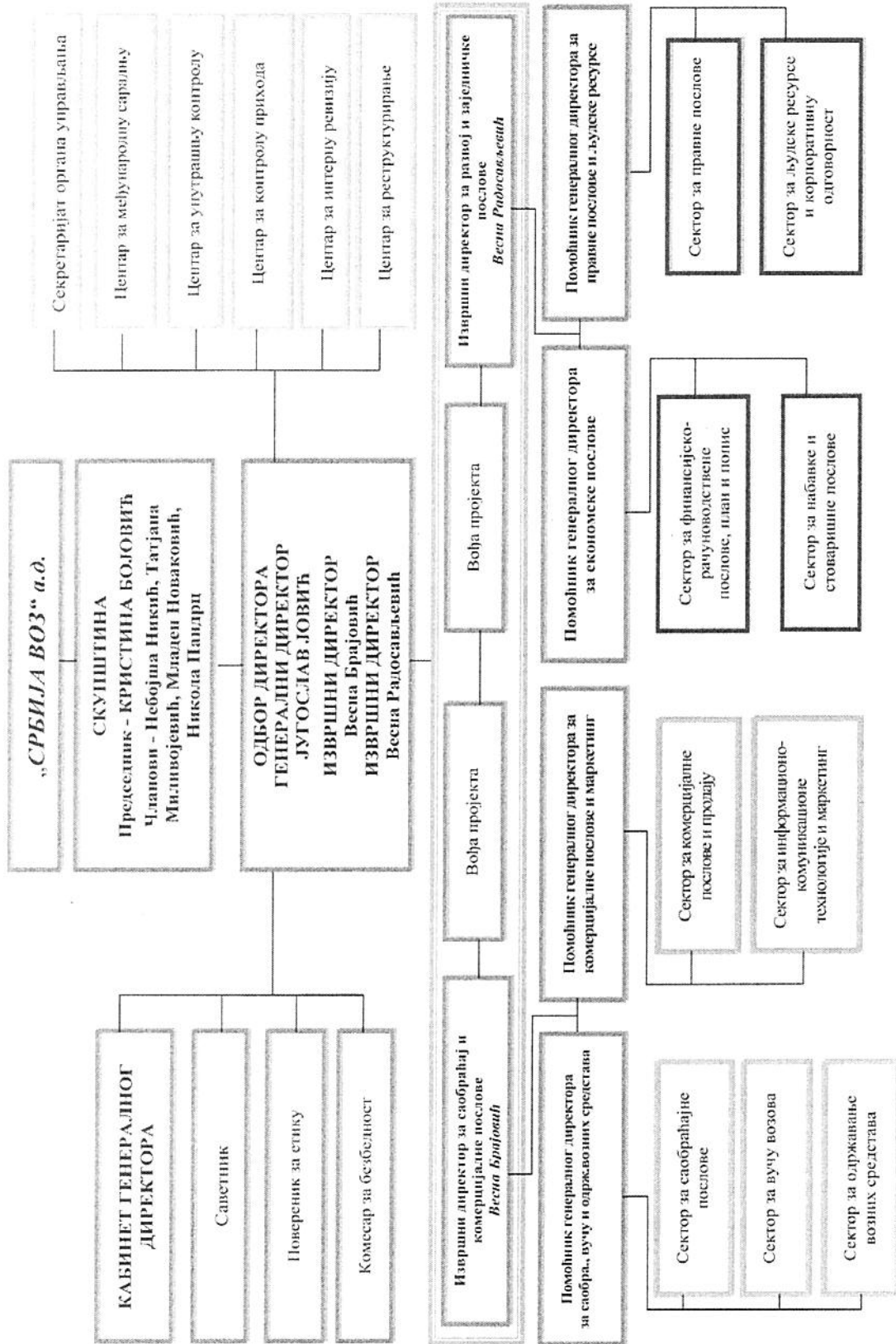
Web адреса www.srbvoz.rs

Извор података: Одлука о оснивању Акционарског друштва за железнички превоз путника и Статут Акционарског друштва за железнички превоз путника „Србија Воз“, Београд („Службени гласник РС“ бр.60/2015).

2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА

Правилником о организацији и систематизацији Акционарског друштва за железнички превоз путника „Србија Воз“, Београд утврђена је организација Друштва по пословима који су организовани у секторима/центрима, као организационим облицима, и то: Сектор за саобраћајне послове, Сектор за вучу возова, Сектор за одржавање возних средстава, Сектор за комерцијалне послове и продају, Сектор за информационо комуникационе технологије и маркетинг, Сектор за финансијско рачуноводствене послове, план и попис, Сектор за набавке и стоваришне послове, Сектор за правне послове, Сектор за људске ресурсе и корпоративну одговорност, затим Центар за међународну сарадњу, Центар за унутрашњу контролу, Центар за контролу прихода и Центар за интерну ревизију.

Организациона структура друштва „Србија Воз“ а.д. приказана је на следећој шеми:



3. МЕСТО И УЛОГА „СРБИЈА ВОЗ“ А.Д. У ЖЕЛЕЗНИЧКОМ СИСТЕМУ

Визија

Пружање квалитетне и безбедне, као и економски и еколошки прихватљиве услуге превоза путника у унутрашњем и међународном железничком саобраћају, извршавање обавезе јавног превоза на бази уговорног односа са државом, одржавање и модернизација возних средстава.

Мисија

Савремено, безбедно, тржишно оријентисано и профитабилно Друштво, са мотивисаним особљем, национални лидер у масовном и квалитетном превозу путника на транспортном тржишту у земљи и иностранству.

Основни циљеви у 2016. години:

Оперативни циљеви:

- Оптимизација броја запослених
- Повећање обима превоза на транспортном тржишту у унутрашњем и међународном саобраћају
- Повећање продуктивности (приход од продаје по запосленом)
- Пружање клијентима комплетне услуге и производа које они захтевају на најефикаснији и најјекономичнији начин
- Подизање квалитета превозних услуга (редовитост и поузданост саобраћаја)
- Подизање квалитета превозних капацитета увођењем у саобраћај нових електромоторних возова (ЕМВ) и дизелмоторних возова (ДМВ)
- Побољшање поузданости и квалитета возног парка путем нових инвестиција или обнове постојећих возних средстава
- Едукација запослених и оспособљавање за пружање комплетних логистичких услуга на транспортном тржишту
- Осавремењивање средстава за рад Друштва
- Развој савремених информационих система и њихово увођење у превозне капацитете у циљу пружања квалитетнијих услуга корисницима превоза, итд.

Финансијски циљеви:

- Рационализација трошкова на свим нивоима
- Повећање прихода од наплате карата путем успостављања принципа тржишног пословања (тржишне цене), односно комерцијално управљање пословним активностима, кроз одговарајућу политику цена
- Одређивање цене превоза за управљање потражњом
- Смањивање избегавања куповине карата за превоз
- Успостављање финансирања обавезе јавног превоза (ОЈП)
- Побољшање ликвидности Друштва, итд.

ПОДЛОГЕ И ЕЛЕМЕНТИ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

Програм пословања „Србија Воз“ а.д. за 2016.год. израђен је у складу са: Законом о буџету Републике Србије (Службени гласник бр. 110/2013), Законом о буџетском систему (Службени гласник бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 - испр., 108/2013, 142/2014, 68/2015 - др. Закон, и 103/2015), Законом о железници (Службени гласник бр. 45/2013 и 91/2015), Законом о привредним друштвима (Службени гласник бр. 36/2011, 99/2011, 83/2014 - др. Закон, и 5/2015.), Законом о јавним предузећима (члан 50.),- (Службени гласник бр. 119/2012, 116/2013 аутентично тумачење, и 44/2014 - др. закон), Законом о раду (Службени гласник бр. 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013 и 75/2014), утврђеном фискалном политиком Владе за период од 2014-2016 године, Упутством за припрему буџета Републике Србије за

2016. годину, пројекције за 2017. и 2018. годину, Смерницама за израду годишњих програма пословања за 2016.годину, Статутом Акционарског друштва за железнички превоз путника „Србија Воз“ Београд, Финалним извештајем Консултанта „Планет“, ангажованог од стране Светске банке, као и у складу са осталим релевантним актима и документима.

Као подлоге за израду Програма пословања коришћен је, између осталог, опредељени износ средстава за финансирање ОЈП, затим планирани трошкови и приходи, расположиви капацитети, планирани обим превоза, Ред вожње, итд..

Оцена остварених резултата и неке од активности Друштва у предходном периоду

Активности Друштва

Друштво „Србија Воз“ а.д. је предузело активности на успостављању и спровођењу интерних процедура у циљу организовања пословних процеса доношењем низа упутстава и правилника, односно интерних аката. У циљу имплементације дугорочне стратегије повећања транспортних прихода и повећања тржишне конкурентности, спроводи се низ активности, између осталог, на изради нове организације и систематизације, итд.. У току су активности са новоформираним друштвима, „Инфраструктура Железнице Србије“ а.д., „Србија Карго“ а.д., и „Железнице Србије“ а.д., на раздвајању текућег пословања, почевши од 10.08.2015. године (разграничење уговорних и других успостављених дужничко поверилачких односа).

У предходном периоду стручне службе Друштва, учествовале су у анализи и давању коментара и примедби на Финални извештај, који је израдио Консултант *Planet S.A.*, а који се односи на корпоративно и финансијско реструктурирање железнице.

Стручне службе Друштва су иницирале измену Програма о изменама и допунама Програма о распореду и коришћењу средстава субвенција за „Железнице Србије“ а.д. за 2015. годину, што је и учињено Закључком Владе 05 Број 401-12138/2015 од 12. новембра 2015. године, итд.

Редовитост саобраћаја

Редовитост саобраћаја се може посматрати кроз број отказаних возова. У периоду од 01. јануара до 31. децембра 2015. године отказано је просечно дневно 91 воз, на шта указује следећи табеларни преглед.

Табела 1. Редовитост саобраћаја

ПЕРИОД I-XII						
ВРСТА САОБРАЋАЈА	Планирани број возова		Отказани возови		Саобраћало возова	
	2014.	2015.	2014.	2015.	2014.	2015.
Унутрашњи	117.038	120.822	16.209	30.976	100.829	89.846
Међународни	9.974	12.015	1.642	1287	8.332	10.728
БГ Воз	31.425	31.479	420	854	31.005	30.625
УКУПНО	158.437	164.316	18.271	33.117	140.166	131.199

Извор података: Сектор за саобраћајне послове

Број превезених путника

У 2015. години у путничком саобраћају превезено је укупно 6,2 милиона путника, што је за 3% мање него у 2014. години, при чему је:

- у унутрашњем путничком саобраћају смањен број превезених путника за 3,2% ,
- у међународном путничком саобраћају повећан је број превезених путника за 2%.

Табела 2. Број превезених путника по врстама саобраћаја у 2015. год.

ВРСТА САОБРАЋАЈА	ПЕРИОД I-XII				
	2014.	Процена 2015.	План 2015.	Процена 2015 /2014	Процена 2015 /План 2015
	ПУТНИЦИ (у хиљ.)			ИНДЕКС	
1. УНУТРАШЊИ	6.105,9	5.908,1	7.454,0	96,8	79,3
2. МЕЂУНАРОДНИ	332,1	338,9	436,0	102,0	77,7
УКУПНО (1+2)	6.438,1	6.247,0	7.890,0	97,0	79,2

Извор података: Сектор за комерцијалне послове и продају

Извршен рад изражен у путничким километрима (ПКМ)

У 2015. години у путничком саобраћају остварен је рад од 505,4 хиљада ПКМ, што је за 11,7% више него у 2014. години, при чему је:

- у унутрашњем путничком саобраћају повећан број остварених ПКМ за 12,3% ,
- у међународном путничком саобраћају повећан број остварених ПКМ за 8,4%.

Табела 3. Извршен рад по врстама саобраћаја у 2015. год.

ВРСТА САОБРАЋАЈА	ПЕРИОД I-XII				
	2014.	Процена 2015.	План 2015.	Процена 2015 /2014	Процена 2015 /План 2015
	ПКМ (у мил.)			ИНДЕКС	
1. УНУТРАШЊИ	384,3	431,5	477,0	112,3	90,5
2. МЕЂУНАРОДНИ	68,1	73,8	93,0	108,4	79,4
УКУПНО (1+2)	452,4	505,4	570,0	111,7	88,7

Извор података: Сектор за комерцијалне послове и продају

Остварени транспортни приход

Транспортни приход у 2015. години остварен је у износу од 1.514,2 милион динара, што је за 17,3% више у односу на 2014. годину, при чему је:

- у унутрашњем саобраћају забележено повећање транспортног прихода за 20,5%,
- у међународном саобраћају забележено повећање транспортног прихода за 10,2%.

Табела 4. Остварени транспортни приходи

ВРСТА САОБРАЋАЈА	ПЕРИОД I-XII				
	2014.	Процена 2015.	План 2015.	Процена 2015 /2014	Процена 2015 /План 2015
	ПРИХОД (у мил.дин.)			ИНДЕКС	
1. УНУТРАШЊИ	886,6	1.068,0	1.187,0	120,5	90,9
2. МЕЂУНАРОДНИ	404,8	446,2	596,0	110,2	74,9
УКУПНО (1+2)	1.291,4	1.514,2	1.783,0	117,3	84,9

Извор података: Сектор за комерцијалне послове и продају

Остварени приход по уговору о превозу

Остварени приход по основу саобраћаја БГ Воза и агенцијског воза Оптима износи 450,9 милиона динара, што представља повећање за 15,8%.

Табела 5. Остварени приходи по уговору о превозу

ВРСТА САОБРАЋАЈА	ПЕРИОД I-XII				
	2014	Процена 2015.	План 2015.	Процена 2015 /2014	Процена 2015 /План 2015
	ПРИХОД (мил.дин.)			ИНДЕКС	
1. БГ Воз	358,5	422,9	361,0	118,2	117,4
2. ОПТИМА	31,0	28,0	29,0	90,2	95,2
УКУПНО (1+2)	389,5	450,9	390,0	115,8	115,6

Извор података: Сектор за комерцијалне послове и продају

4. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ

4.1. Превозни капацитети

„Србија Воз“ а.д. располаже са 167,5 вучних и 171 вучених возила, од чега је у 2016. години планирано 70 просечно исправних вучних возила, што је, у односу на број вучних возила потребних за реализацију Реда вожње 2015/2016 године, мање за око 17% (недостаје 14 електро локомотива, 1 ЕМВ и 1 ДМВ). Планирано је да се недостајућа вучна средства обезбеде закупом, за који су планирана средства од око 131 милион динара. Када су у питању путничка кола, планирано стање броја исправних возила у 2016. години, у односу на број вучених возила потребан за реализацију Реда вожње је задовољавајуће.

Табела 6. Планирано стање возних средстава и потребе по СТУ

Ред. бр.	Врста и серија возила	Инвентарско стање на дан 10.08.2015.	Број исправних возних средстава на дан 31.12.2015.	Планирани просечан број исправних возила за 2016.	Планирана имобилизација возних средстава у % за 2016.	Потребе по СТУ за 2016.
1	2	3	4	5	6	7
A	ВУЧНА ВОЗИЛА (I-V)	167.5	68	70	54	84
I	ЕЛЕКТРО ЛОКОМОТИВЕ	33	11	14	30	29
II	ЕМВ	59.5	34	30	50	31
III	ДИЗЕЛ ЛОКОМОТИВЕ	10	5	7	30	8
IV	ДМВ	62	18	19	69	20
V	ПАРНЕ ЛОКОМОТИВЕ	3	0	1	67	0
Б	ВУЧЕНА ВОЗИЛА	171	93	108	37	86
I	Кола са седиштима	87	47	60	31	58
II	Кола за спавање и ручавање	18	10	14	22	12
III	Кола за превоз аутомобила	29	10	14	52	12
IV	Плави воз	22	16	10	55	4
V	Романтика	15	10	10	33	0

Извор података: Сектор за одржавање возних средстава

Детаљнији показатељи о планираном стању железничких возила приказани су у Прилогу (допунска Табела бр. 2).

4.2. Ред вожње 2015/2016

Железнички путнички саобраћај на пругама Републике Србије организује и регулише „Србија Воз“ а.д., на начин који је прописан Законом о железници и Законом о безбедности и интероперабилности железничког саобраћаја, као и Редом вожње за 2015/2016 годину. Пројекат реда вожње за међународни саобраћај уговара се на међународним конференцијама, а за унутрашњи саобраћај утврђује се на основу расположивих материјално-техничких капацитета. Имајући у виду да израда железничког реда вожње почиње годину дана пре ступања на снагу, због материјалног обезбеђења возних средстава за његову реализацију, утврђени Ред вожње ће се прилагођавати у зависности од расположивости железничких возила.

Према планираном Реду вожње за 2015/2016 годину, предвиђено је да у саобраћају свакодневно буде 511 возова за превоз путника и 5 агенцијских возова. Упоредни приказ планираног броја редовних возова за превоз путника, за стари и нови ред вожње, приказан је у следећој табели:

Табела 7. Планирани број редовних возова за превоз путника

Врста возова		Ред вожње 2014/2015	Ред вожње 2015/2016	Упоредни податак
Међународни саобраћај	Међународни возови	30	28	-2
	Погранични возови	16	20	+4
Унутрашњи саобраћај	Даљински возови	14	64	+50
	Локални возови	334	294	-40
	„Беовоз“	8	-	
	БГ Воз	105	105	-
Укупно:		507	511	+4
	Агенцијски возови	4	5	+1
Сума:		511	516	+5

Извор података: Сектор за саобраћајне послове

За Ред вожње 2015/2016 године, у међународном саобраћају задржане су директне везе из Београда за Солун, Беч, Будимпешту, Москву, Софију, Скопље, Загреб, Љубљану и Бар.

Организација саобраћаја даљинских возова за превоз путника је пројектована са новим ЕМВ серије 413/417 („Stadler“).

Организација саобраћаја возова из система „Беовоз“ за Ред вожње 2015/2016, није планирана.

Организација саобраћаја возова из система БГ Воз за Ред вожње 2015/2016, планирана је на релацији Батајница - Панчевачки Мост - Батајница.

У току извршења Реда вожње се очекује укључивање у саобраћај нових ДМВ серије 711, који би на одређеним релацијама заменили „класичне гарнитуре“ (нпр. на краћим релацијама као што су Краљево - Пожега, Шид - Нови Сад, Пожаревац - Смедерево, Лапово – Смедерево, итд.).

4.3. Одржавање капацитета

Према проценама Сектора за одржавање возних средстава, потребна средства за одржавање капацитета у 2016. години износе око 2,04 млрд. динара. Приликом процене потребних средстава узето је у обзир техничко стање капацитета и рокови за извршење оправки возила, у складу са важећим Правилником о одржавању железничких возила (Правилник 241), као и потребна возна средства за извршење Реда вожње (по СТУ и ЕВ-40). Потребна финансијска средства за услуге износе око 1,56 млрд. динара, а потребна финансијска средства за набавку материјала, резервних делова и регенерацију износе 0,48 млрд. динара.

Имајући у виду висину планираних прихода у 2016. години, планирана су средства за ове намене у износу од око 821,3 милиона динара. Део планираних средстава за ове намене, процењен у износу¹ од 38,5 милиона динара, утрошиће се за већ покренуте поступке набавке добара, услуга и радова за одржавање, а 782,8 милиона динара је планирано за нове набавке.

Детаљна структура, врсте и количине добара, услуга и радова за одржавање капацитета биће дефинисани у Плану набавки за 2016. годину, који ће изградити Сектор за набавке и стоваришне послове, у сарадњи са осталим организационим деловима Друштва.

4.4. Планирани физички обим активности – Обим превоза и бруто приход

У 2016. години планиран је превоз од око 7 милиона путника и рад од 545 милиона ПКМ, и то без БГ Воза.

Очекивани бруто приход у 2016. години износиће око 2,2 млрд. динара. Планирани приход састоји се од транспортног прихода, без употребе страних кола, и то од унутрашњег и међународног саобраћаја и од прихода од уговореног превоза, односно од БГ Воза и агенцијског воза Оптима. У укупном приходу унутрашњи саобраћај учествује са 52,2%, међународни са 23,8%, БГ Воз са 22,5% и Оптима са 1,5%.

Табела 8. Планирани обим превоза и приход (бруто) од превоза путника

Ред. бр.	Показатељи	Јединица мере	План 2016. год.
1	2	3	4
1.	Превезени путници (број путника)	хиљ.	7.002
2.	Путнички километри-ПКМ	мил.	545
3.	Приход-укупно	мил.дин.	2.203
3.1.	Транспортни приход	мил.дин.	1.675
3.2.	Приход од Бг Воза ²	мил.дин.	496
3.3.	Агенцијски воз Оптима	мил.дин.	32
4.	Просечан превозни пут без градског саобраћаја	км	77,83
5.	Просечан превозни пут БГ Воза	км	22
6.	Приход по 1 ПКМ	дин./ПКМ	3,98
7.	Возови у саобраћају	број	162.860

Извор података: Сектор за комерцијалне послове и продају

У циљу несметаног и безбедног одвијања путничког саобраћаја, Друштво је добило лиценцу за превоз и сертификат о безбедности за превоз, како је то прописано Законом о железници и Законом о безбедности и интероперабилности.

Повећање обима превоза изражено у ПКМ, базира се на наставку позитивних ефеката увођења у саобраћај нових дизел моторних возова серије 711, као и нових електромоторних гарнитура 413/417 („Stadler“). Нова возна средстава повећаће фреквентност и редовитост саобраћаја на старим и новим релацијама и омогућиће већи комфор путника.

У 2015. години су испоручене све електромоторне гарнитуре серије 413/417 („Stadler“) из кредитних средстава EBRD III и очекује се испорука дизелмоторних возова из пројектног зајма Владе Руске Федерације, што ће омогућити сукцесивну замену старих и некавалитетних капацитета за превоз путника и допринети значајнијем побољшању квантитативних и квалитативних показатеља у путничком железничком саобраћају и омогућити конкурентнији наступ на транспортном тржишту, а тиме и повећање прихода.

¹ Према процењеним подацима Сектора за набавке и стоваришне послове, у моменту израде Програма.

² Стручне службе „Србија Воз“ а.д. пројектовале су приход на основу планираног броја возних километара.

Детаљнији плански показатељи планираног обима превоза, оствареног бруто прихода и других квалитативних показатеља приказани су у Прилогу (допунска Табела бр. 1).

5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ

5.1. Биланс стања

Очекиване карактеристике планираног биланса стања на дан 31.12.2016. године су:

- високо учешће сталне имовине, првенствено некретнина, постројења и опреме, од 96,7%,
- учешће залиха од 33,2% у укупној обртној имовини,
- степен самофинансирања, посматран кроз учешће капитала у пасиви, је 65,9%.

5.2. Биланс успеха

У Билансу успеха у 2016. години планиране су следеће позиције:

Табела 9. Структура укупних прихода, расхода и губитка у 2016. години (хиљадама дина.)

Ред. бр.	Опис	План за 2016. годину
1	2	3
I	УКУПНИ ПРИХОДИ	5,674,717
1.	Пословни приходи	5,573,338
2.	Финансијски приходи	48,945
3.	Остали приходи	52,434
4.	Добитак пословања које се обуставља	
II	УКУПНИ РАСХОДИ	6,355,588
1.	Пословни расходи	6,024,784
2.	Финансијски расходи	3,675
3.	Остали расходи	61,145
4.	Губитак пословања које се обуставља	265,984
III	Трошкови амортизације и резервисања³	862,701
IV	НЕТО ДОБИТАК/ГУБИТАК	-680,871
V	Сопствена средства за инвестиције	57,860

Извор података: Сектор за комерцијалне послове и продају

Пројекција прихода

У оквиру **пословних прихода**, на нето транспортне приходе (са приходима од употребе страних кола), односи се 1.968 милиона динара или 35,31%, док се на опредељена средства за финансирање ОЈП односи 3,25 млрд. динара⁴ или 58,31%. Квартална динамика коришћења Буџетских средстава за ОЈП дата је у Табели бр. 5.5 Прилогу.

³ Процењен износ

⁴ Финансијска средства обезбеђена су у буџету Републике Србије за 2016. годину и Закључком Владе РС 05 Број: 401-3308/2016-1, од 31.03.2016. године, у износу 3.250.000,00 динара, и то на разделу 21 - Министарство грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре. Функција - 450, Програм 0701 - Уређење и надзор у области саобраћаја, Програмска активност 0002 - Железнички и интермодални саобраћај, економска класификација 451 - Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама.

Структуру пословних прихода илуструје следећи табеларни приказ:

Табела 10. Структура пословних прихода у 2016. години (хиљадама дин)

Ред. бр.	Приходи	План за 2016. годину
1	2	3
I	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	5,573.338
1.	Сопствени пословни приходи	2,323.338
1.1.	Нето транспортни приходи са приходима од употребе кола	1,968,022
1.1.1.	Приходи на домаћем тржишту	1,409,242
1.1.2.	Приходи на међународном тржишту	558,780
1.2.	Остали приходи (остали пословни приходи, финансијски и други приходи, без обрачунских категорија) ⁵	355.316
2.	Субвенције	3,250.000
2.1.	Накнада за ОЈП	3,250.000

Извор података: Сектор за комерцијалне послове и продају и остали надлежни сектори

Пројекције расхода

У структури пословних расхода трошкови запослених износе 2,59 милијарде динара и учествују са 42,94%, трошкови одржавања износе 821,28 милиона динара и учествују са 13,6%, трошкови енергије износе 858 милиона динара и учествују са 14,24%, док трошкови амортизације износе 862,7 милиона динара и учествују са 14,32%. На све остале трошкове односи се мање од 15% од укупних пословних расхода.

Пројекција пословних расхода сачињена је веома рестриктивно, што приказује наредни табеларни преглед:

Табела 11. Структура пословних расхода у 2016. години (хиљадама дин)

Редни број	Опис	01.01.-31.12.2016.
1	2	3
I	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	6,032.688
1	Трошкови материјала и енергије	1,239,930
1.1.	Материјал и резервни делови за одржавање	246.852
1.2.	Трошкови енергије	857.980
1.3.	Заштитна одећа и обућа	40.000
1.4.	Трошкови уља и мазива	32.000
1.5.	Трошкови осталог материјала (алата и инвентара, ауто гума и др.)	63.098
2	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	2,587,144
2.1.	Бруто зарада	1,858,770
2.2.	Доприноси на терет послодавца	355,211
2.3.	Остале накнаде трошкова трошкова запослених	213,344
2.4.	Износ средстава који ће се уплатити у буџет по основу примене Закона о привременом умањењу зарада	159.819
3	Трошкови амортизације и резервисања	862,701
4	Остали пословни расходи	1,345,913
4.1.	Трошкови производних услуга	1,175,244

⁵ У осталим приходима садржани су приходи по основу пружања услуга превоза корисницима новоформираних железничких друштава, у висини од 72 милиона динара, затим приходи од услуга одржавања возних средстава, које ће се пружати другим правним лицима, у висини од 25 милиона динара, приходи од закупа локомотива, у износу од око 140 милиона динара, приходи по основу рада машиновођа за друга друштва, у износу од 30 милиона динара и други приходи.

Програм пословања „Србија Воз“ а.д. за 2016. годину

4.1.1.	Трошкови услуга за одржавање-сопствена средства (вучних и вучених возила, рачунара и рачун.опреме, зграда за обављање делатности и др.)	574.433
4.1.2.	Трошкови накнада за заједничку употребу путничких и пртљажних кола у међународном саобраћају - Правилник 92 РИЦ	8.575
4.1.3.	Трошкови услуга вуче возова по Правилнику 202- трошкови превлачења возова у граничним зонама	14.823
4.1.4.	Трошкови превоза путника друмским и другим видовима саобраћаја-допуна превоза железницом	8.183
4.1.5.	Трошкови истраживања (пројектно тех. документација)	27.129
4.1.6.	Трошкови комуналних услуга	23.427
4.1.7.	Непосредна заштита од пожара и обезбеђење имовине	25.115
4.1.8.	Трошак накнаде приступа железничкој инфраструктурној мрежи РС ⁶	273.881
4.1.9.	Остале производне услуге (закуп вучних возила и остале закупнине, ПТТ услуге, регистрација моторних возила, ред возње, рекламе, пропаганде, сајмови, коришћење аутопута, коришћење предела изузетних одлика, оправка биротехничке опреме и др.трошкови)	211.773
4.2.	Нематеријални трошкови	170.669
4.2.1.	Трошкови непроизводних услуга (здравствена заштита, услуга чишћења, ревизија финансијских извештаја, судске и адвокатске услуге, стручно образовање, консултантских услуга и др.)	67.616
4.2.2.	Репрезентација	2.505
4.2.3.	Трошкови осигурања	39.782
4.2.4.	Трошкови платног промета	6.309
4.2.5.	Трошкови чланарина	14.486
4.2.6.	Трошкови пореза	27.121
4.2.7.	Остали нематеријални трошкови	9.850
4.2.7.1.	Таксе (административне, судске, регистрационе, конзуларне, локалне таксе)	4.400
4.2.7.2.	Трошкови информативних гласила и стручне литературе	2.500
4.2.7.3.	Остало (прибављање услова сагласности и такси за техничку документацију, заштита човекове средине и управљања отпадом и др.)	2.950
4.2.8.	Резерве	3.000
5	Приходи од активирања учинака и робе	-3.000

Влада Републике Србије је у складу са чланом 88. став 1. тачка 1. Закона о железници („Службени гласник РС”, бр. 45/13 и 91/15), утврдила обавезу јавног превоза Акционарском друштву за железнички превоз путника „Србија Воз” Београд, у циљу обезбеђивања превоза од општег интереса.

Ако се има у виду да је опредељени износ за финансирање ОЈП (3,25 милијарде динара), знатно испод потребног нивоа (5,1 милијарда динара, без трошкова приступа инфраструктури), као и да је економски положај „Србија Воза“ а.д. веома тежак, Друштво неће бити у могућности да у 2016. години финансира трошкове накнаде за коришћење инфраструктуре, у износу који је предвиђен од Управљача инфраструктуре. Накнада за коришћење инфраструктуре у 2016. години могла би се финансирати у висини од око 273,9 милиона динара, и то под условом да се реализује планирани приход по основу пружања услуга превоза и осталих услуга, корисницима из новоформираних железничких друштава, односно у зависности од финансијских могућности.

⁶ Степен реализације овог трошка, условљен је реализацијом прихода од пружања услуга новоформираним железничким друштвима, односно финансијским могућностима "Србија Воза" а.д.

Уједно, став Друштва је да у структури накнаде за коришћење инфраструктуре треба да буду садржани и трошкови електричне енергије, који су у Програму пословања Друштва планирани на посебној позицији.

„Србија Воз“ а.д. се више пута обраћао надлежним министарствима, где је указивано на веома тежак економски положај Друштва, али и чињеницу да се расположиви приходи првенствено и у највећој мери ангажују за финансирање трошкова запослених, дела трошкова енергената и одржавања капацитета, као и за обавезе према Држави. Претходно указује, као што је већ наведено, да „Србија Воз“ а.д. нема финансијских могућности да у предвиђеном износу плаћа накнаду за приступ јавној железничкој инфраструктури и поред рестриктивног приступа у планирању трошкова и контроле стварања обавеза.

На основу процене губитка прихода Друштва, због лошег стања железничке инфраструктуре (израђене на основу интерне методологије), која обухвата само директне губитке, услед отказивања возова (због радова на инфраструктури и поремећаја Реда вожње), као и услед кашњења путничких возова, може се закључити да „Србија Воз“ а.д. трпи значајне губитке, који се само у 2015. години мере стотинама милиона динара. Такође, индиректни губици су знатно већи, који настају због повећаног трошења точкова вучних и вучених возила (услед лаганих вожњи), заустављања/покретања возова (због неисправности постројења на путним прелазима), затим продужења радног времена особља и поремећаја у турнусу особља, трошкова по Повељи у међународном саобраћају, као и лоше позиције на транспортном тржишту, услед дугог времена путовања. Имајући у виду претходно наведено, може се закључити да су висина транспортног прихода "Србија Воз" а.д., као и квалитет превозне услуге, директно условљени квалитетом железничке инфраструктуре, што све заједно утиче на економски положај Друштва, а самим тим и на ниво могућности за финансирање приступа инфраструктури.

5.3. План добити / губитка

Друштво ће у 2016. години пословати са губитком, али ће губитак бити генерисан првенствено обрачунским категоријама трошкова (амортизација, негативне курсне разлике, итд.).

Покриће губитка је могуће након решавања узрока нерентабилног пословања, од којих је најважнији обезбеђење потребног нивоа финансирања. Такође, наставак процеса реструктурирања Друштва је основни предуслов за даљу редукцију трошкова.

5.4. Субвенција

Најзначајнији извори финансирања текућег пословања су приходи од финансирања ОЈП, у износу од 3,25 милијарде динара, или 58,31% укупног пословног прихода, док транспортни приходи, учествују са 35,31% у укупним пословним приходима.

Законом о Буџету Републике Србије за 2016. год. опредељена је субвенција за железнице у износу од 11 милијарди динара (на разделу 21 - Министарство грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре, Функција – 450, Програм 0701 – Уређење и надзор у области саобраћаја, Програмска активност 0002 – Железнички и интермодални саобраћај, економска класификација 451 – Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама), од чега је за „Србија Воз“ а.д. опредељено 3,25 милијарде динара. Због знатно смањеног износа за финансирање обавезе јавног превоза, у односу на ниво потребних средстава (од 5,1 милијарди динара), који су утврдиле стручне службе „Србија Воз“ а.д., на основу Методологије и Уредбе о правилима о обрачунавању обавезе јавног превоза, за Ред вожње 2015/2016 год., Друштво се налази у веома компликованом економском положају, односно није у могућности да финансира основне трошкове пословања.

У складу са одредбама чл. 84-90. Закона о железници, „Србија Воз“ а.д. и Влада Републике Србије, закључују уговор којим се уређују међусобна права и обавезе у погледу финансирања

надокнаде за обавезу јавног превоза. Влада Републике Србије донела је Закључак 05 бр.340-488/2016 од 23.1.2016. год., којим се прихвата текст Уговора о обавези јавног превоза путника у железничком саобраћају.

6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1. Трошкови запослених

Укупни трошкови запослених у 2016. години износе 2.587,1 милиона динара и исти учествују са око 42,94% у пословним расходима.

У оквиру трошкова запослених, највећи износ односи се на масу за зараде (брuto 2), која износи 2.214,0 милиона динара, док се на остале накнаде и трошкове запослених и личне расходе односи око 373,2 милиона динара, у оквиру којих је садржан и планирани износ средстава за уплату у Буџет Републике Србије, у висини од 159,8 милиона динара (по основу примене Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава).

Укупна планирана маса за зараде са доприносима на терет послодавца (брuto 2), која износи 2.214,0 милиона динара, обухвата процењене доприносе на терет послодавца у висини од 355,2 милиона динара, а остатак од 1.858,8 милиона динара односи се на брuto 1, односно на трошкове нето зарада са порезима и доприносима на терет запосленог, у висини од 1.855.15 милиона динара и трошкове по основу чињења или коришћења погодности, у износу од око 3,62 милиона динара, од чега се на стипендије које имају карактер зарада односи 0,17 милиона динара, а на трошкове по основу повлашћене вожње запослених и ствари по међународним споразумима у висини од 3,45 милиона динара (нето износ, са порезима и доприносима на терет запосленог).

6.2. Динамика запошљавања

На крају 2015. године у Друштву је било 2.901 запослених, а процењује се да ће на крају 2016. године број запослених износити 2.456.

Планирано је да у 2016. години престане радни однос за 463 запослена, а највеће смањење броја запослених пројектовано је у четвртм кварталу 2016. године, када се очекује реализација Програма решавања вишка запослених. Решењем потпредседнице Владе и Министра грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре, од 22.12.2015. године, образована је Међуресорна радна група за вођење преговора са синдикатима за решавање вишка запослених у железничком сектору са задатком да води преговоре са представницима репрезентативних синдиката за утврђивање Програма за решавање вишка запослених у железничком сектору. Имајући у виду започете активности на изради Програма решавања вишка запослених, планиран је оквирни број од 428 запослених којима би радни однос престао због престанка потребе за њиховим радом, уз исплату отпремнине, а приликом пројекције, узет је у обзир и План реструктурирања радне снаге за период 2016-2020, који је у документу „Финални извештај“ презентовала консултантска кућа „Planet“, која је била ангажована као техничка подршка Влади Републике Србије путем припремних препорука за побољшање институционалног и пословног учинка у железничком сектору.

У складу са одредбама Закона о раду, Програмом решавања вишка запослених дефинисаће се прецизан број запослених, квалификациона структура, године старости, стаж осигурања запослених који су вишак, послови које обављају, средства за решавање социјално-економског положаја вишка запослених и рок у коме ће бити отказан уговор о раду.

Реализација Програма решавања вишка запослених у 2016. години зависиће од извора финансирања и динамике обезбеђивања финансијских средстава за исплату отпремнина, а процењује се да је за спровођење истог потребно око 297,5 милиона динара, односно 2,4 милиона евра⁷.

Пријем запослених у 2016. години планиран је за 18 лица у складу са Законом о буџетском систему и Уредбом за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава.

6.3. Планирана структура запослених

На дан 31.12.2015. године структура запослених у Друштву показује следеће карактеристике: највише запослених је са средњом стручном спремом (48%); на запослене са високом стручном спремом односи се 15,3%; просечна старост запослених је око 47,5 година; највећи проценат чине запослени из старосне категорије 51-60 година живота (43,5%); највећи број запослених је са стажом од 31-35 година (око 24,5%).

6.4. План исплате зарада

Средства за зараде, планирана су, између осталог, у складу са: Законом о утврђивању максималне зараде у јавном сектору, Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава, Законом о изменама и допунама Закона о раду, Законом о изменама и допунама Закона о буџетском систему, Законом о изменама и допунама Закона о доприносима за обавезно социјално осигурање, Законом о изменама и допунама Закона о порезу на доходак грађана и Колективним уговором „Железнице Србије“ а.д. („Службени гласник „Железнице Србије“ а.д. од 24. марта 2015. године), итд.

Маса за зараде за све запослене (пословодство и остале запослене) у Друштву, за 2016. годину, планирана је полазећи од исплаћене зараде за децембар 2015. године и од броја запослених који су у децембру 2015. године примили зараду из средстава Друштва. Тако утврђена маса за зараде увећана је за масу за зараде за рад у дане државног празника, с обзиром да иста није садржана у децембарској заради. Планирана маса за зараде може бити коригована у складу са фискалним правилима и политиком Владе.

Месечна вредност за исхрану у току рада и вредност једне дванаестине регреса за коришћење годишњег одмора садржане су у вредности једног радног часа.

Уколико се Програм решавања вишка запослених реализује у 2016. години, израдиће се ребаланс Програма пословања, како би се планирана маса за зараде ускладила са променом броја запослених.

У Друштву се не исплаћује 13. плата.

6.5. Планиране накнаде члановима скупштине

Износи накнада за председника и чланове Скупштине Друштва, које се исплаћују месечно, утврђени су на основу Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава, Закона о изменама и допунама Закона о доприносима за обавезно социјално осигурање и Закључак Владе 05 Број: 120-4780/2008 од 06. новембра 2008. године, у висини једноструке нето просечне зараде у Републици, исплаћене у октобру 2015. године, увећане за пројектовану инфлацију од 2,8%. Накнада за рад председника Скупштине је увећана за 50 одсто. Скупштина Друштва има 5 чланова.

Табеларни прикази уз поглавље 6. налазе се у Прилогу (у табелама 6.1., 6.2., 6.3., 6.4., 6.4.1.1., 6.4.1.2. и 6.5.).

⁷ Извор: Сектор за људске ресурсе и корпоративну одговорност

7. ИНВЕСТИЦИЈЕ

7.1. План капиталних улагања

Сваке године Законом о буџету Републике Србије на разделу Министарства финансија - Управа за јавни дуг - функција 170 - Трансакције везане за јавни дуг, на економским класификацијама 443 и 613, планирају се средства за плаћање обавеза на терет Буџета у односној години. Законом о буџету Републике Србије за 2016. годину планирана су средства за измирење кредита Еурофиме, ЕБРД, пројектног зајма Руске Федерације, као и за израду Идејног решења иновације комплекса ТПС Земун.

У 2016. години планирано је да се инвестициони пројекти финансирају првенствено из зајмова и других аранжмана међународних финансијских институција. Финансирање капиталних пројеката, у 2016. години, предвиђено је у износу од 8,7 млрд. динара, (98,7%) из међународних финансијских извора, 62,9 мил. дин. (0,7%) из Буџета РС и 56 мил. дин. (0,64%) из сопствених средстава. Капитални пројекти који су започети у ранијем периоду и чије ће се финансирање наставити у 2016. години приказани су у Прилогу (Табела бр. 7.1.), а обухватају следеће пројекте:

1. Пројекат набавке нових вишеделних дизелмоторних гарнитура - зајам Еурофиме у износу од 43 милиона CHF. Пројекат обухвата две компоненте: (1) набавку 12 вишеделних дизелмоторних гарнитура (испоручено је свих 12) и набавку главних компоненти, опреме и специјалних алата потребних за опремање капацитета за одржавање, као и делова и компоненти за одржавање дизел моторних возова серије 711, и (2) додатну набавку опреме, алата, делова и компоненти у износу неискоришћеног дела зајма од 10,8 милиона динара (88.000 CHF), У 2016. години планира се испорука преостале додатне опреме, у износу од 9,8 милиона динара.

2. Инфраструктурни пројекти и возна средства - пројектни зајам Владе Руске Федерације Републици Србији у укупном износу од 800 милиона долара. Уз учешће Републике Србије од 15%, укупна вредност пројекта износи 941 милион долара.

За реализацију целог пројекта закључен је Анекс 5, који се односи на возна средства.

Анексом број 5 предвиђена је набавка дизелмоторних возова. „Железнице Србије“ АД и „RZD International“ d.o.o. потписали су у октобру 2014. године Уговор о испоруци 27 нових дизел моторних возова, који ће бити произведени у руској компанији „Метровагонмаш“. Вредност овог уговора је 100 милиона долара. Законом о Буџету Републике Србије за 2015. годину обезбеђена су наменска средства Републике Србије на име учешћа државе Србије од 15% у Пројекту у износу од 1,4 милијарде динара. Крајем 2015. године, по наведеном уговору, очекује се испорука два дизел моторна воза.

У 2016. години очекује се испорука по 2 дизелмоторна воза месечно. Укупна вредност 24 дизелмоторних возова је 8.579.989 хиљада динара (од чега 144 хиљаде динара биће финансирано из сопствених средстава на име индиректних и зависних трошкова пројекта).

У 2017. години очекује се испорука 1 дизелмоторног воза и главних компоненти, у вредности од 621,5 милиона динара.

3. Пројекат Рехабилитација пруга планиран је да буде финансиран из зајма Европске банке за обнову и развој (EBRD V), у вредности од 95 милиона евра, а уговорен је за финансирање искључиво инфраструктурних пројеката. Одлуком Одбора директора „Железнице Србије“ а.д. од 05.05.2015. године, усвојен је документ „Елементи техничког плана за кредит EBRD V“. У овом документу дефинисано је шест компоненти кредита, од чега се једна компонента односи на Програм реконструкције и модернизације капацитета за потребе система БГ Воз, чија је процењена вредност 12.550.000 ЕУР. У оквиру ове компоненте предвиђено је да се изврши и ремонт електромоторних гарнитура процењене вредности 3.500.000 ЕУР, које су основно средство „Србија Воза“ а.д.. Како је на предметни Технички план, на предлог надлежног Министарства, дата сагласност од стране Банке, очекује се добијање потребне документације за отпочињање тендерске процедуре и прецизније дефинисање динамике реализације предложених компоненти кредита.

4. Набавка виљушкара, дизалица и палетних виљушкара. Средства су намењена за опремање хале у Земуну за Stadler возове. Планира се да се пројекат започне и заврши у 2016. години, из сопствених средстава, у вредности од 28,5 милиона динара.

5. Набавка рачунарско комуникационе опреме и софтвера за Дата центар и софтвер за пословне процесе – ЕРП системи. Средства опредељена за обезбеђење несметаног одвијања пословно информационог процеса Друштва, у износу од 28,4% односе се на набавку ЕРП система и 71,6% на набавку рачунарско комуникационе опреме и софтвера за Дата центар. Финансирање поменутих инвестиција планирано је из сопствених средстава.

6. Набавка нових друмских возила. Средства су намењена за набавку једног теретног возила и до четири путничка возила средње класе, у вредности од 9 милиона динара.

По статусној промени од 10.08.2015. године „Србија Возу“ а.д. припало је 5 камиона делимично исправних просечне старости преко 10 година, као и 11 путничких аутомобила, од чега 9 у неисправном стању, који су били предмет јавне продаје путем лицитације, и нису отуђени због неупотребљивости. Друштво у овом тренутку располаже са два употребљива путничка возила, од којих једно старости 22 године, а друго 10 година, чији су трошкови одржавања већи од 80% у односу на нова. Са аспекта сигурности и поузданости ова возила су оцењена као ризична.

7. Израда Идејног решења иновације комплекса ТПС Земун, односи се на израду Идејног решења иновације комплекса ТПС Земун, Идејног пројекта, Студије оправданости, Студија о процени утицаја на животну средину и Главног пројекта I фазе наставка изградње ТПС Земун (зграде и грађевински објекти). Претходно наведено Идејно решење планирано је да се финансира из средстава Буџета у вредности од 62,882 милиона динара.

8. ЗАДУЖЕНОСТ

8.1. Кредитна задуженост - преглед кредитних обавеза

Капитални пројекти највећим делом финансирају се зајмовима међународних финансијских институција. Степен искоришћености активних зајмова приказан је у наредној табели:

Табела бр. 13: Процењен степен искоришћености активних зајмова на дан 31.12.2015. год.

Кредитор	Опис
EBRD III	Уговор потписан 08.05.2009. године, у износу од 100 милиона евра, постао оперативан 11.03.2010. године; искоришћено 89,7% (без уписне провизије)
Eurofima	Уговор потписан 28.07.2010. године, 43 милиона CHF; искоришћено 99,8%.

У укупним кредитним обавезама приказане су обавезе по основу до сада искоришћених, односно повучених, а неотплаћених износа инокредита за које је Република Србија дала гаранције (EBRD), као и кредита уговореног без гаранције (Meinl Bank). С обзиром да „Србија Воз“ а.д. није у могућности да сервисира кредитне обавезе, очекује се помоћ Републике Србије у измирењу обавеза по основу кредита за које су дате гаранције, као и кредита Eurofime, док ће кредитне обавезе према Meinl Bank Друштво настојати да измири из сопствених средстава, али, биће потребно хитно заузимање става о статусу свих обавеза из прошлости имајући у виду финансијски положај Друштва.

У 2016. године доспевају за плаћање укупне обавезе у износу од око 4,26 млрд. динара, по основу инокредита.

Табеларни приказ уз тачку 8.1. налазе се у Прилогу (Табела бр. 8.1.).

9. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

9.1. Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности

Полазећи од финансијског плана⁸, односно планираних финансијских средстава за трошкове и инвестиције, сачињен је преглед финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности (Табела бр. 9.1. у Прилогу). Полазећи од наведене табеле, као глобалног оквира, Сектор за набавке и стоваришне послове ће у сарадњи са осталим деловима Друштва изградити План набавки.

9.2. Средства за посебне намене

У Табели бр. 9.2. (у Прилогу) садржани су планирани трошкови, односно средства која се користе за: пропаганду, репрезентацију и остале намене (културне, здравствене, образовне, научне, верске, за спортске активности и заштиту човекове средине). Наведени плански оквирни износи у Табели бр. 9.2. представљају средства на годишњем нивоу, са свим, евентуалним, пореским и сличним давањима која би могла да терете ове трошкове.

10. ЦЕНЕ

„Србија Воз“ а.д. не планира повећање цена у унутрашњем путничком саобраћају у 2016. години, иако је последња корекција цена у унутрашњем путничком саобраћају реализована у првом кварталу 2010. године (у висини од 16%), при чему се Друштво суочава са константним кумулативним повећањем цена инпута у производњи превозних услуга.

Осавремењивањем возног парка и увођењем у саобраћај нових електромоторних и дизелмоторних гарнитура побољшава се квалитет услуга превоза путника у 2016. години, што би требало да има за последицу увећање бруто транспортног прихода, првенствено, на основу очекиваног повећања броја превезених путника.

Друштво ће, уколико се за то укаже потреба, кроз евентуалне корекције комерцијалних повластица, остварити позитиван утицај на ниво транспортних прихода, што представља активност ка оријентацији према тржишном моделу пословања. Измена комерцијалне политике спровела би се у циљу валоризације повећаног квалитета превозне услуге укључивањем у саобраћај савремених возних средстава и повећањем брзина на ремонтваним пругама.

Очекује се да планиране комерцијалне активности имају директан утицај на побољшање економског положаја Друштва. „Србија Воз“ а.д. ће у циљу успостављања тржишног концепта привређивања, кроз снажне маркентишке активности, сву пажњу усмерити на пружање квалитетнијих услуга превоза, како би се крајњи корисници определили за превоз железницом.

⁸ Након оснивања Друштва конкретни добављачи услуга, добара и радова и даље испостављају рачуне на „Железнице Србије“ а.д., што утиче на губитак права на одбитак претходног пореза. Стога, планирани трошкови садржани у Финансијском плану, треба да представљају укупан износ за конкретну намену-набавку, са садржаним износом пореза на додату вредност, уколико не постоји повраћај пореза.

11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Циљ успешног управљања ризицима у Друштву, усмерен на постизање равнотеже транспортних прихода, осталих прихода и прихода опредељених од државе за финансирање ОЈП, са једне стране и расхода, са друге стране.

У свом редовном пословању Друштво је у различитом обиму изложено одређеним финансијским ризицима, и то ризику од смањења износа за финансирање ОЈП, промене курса страних валута, ризику од промене каматних стопа, ризику од неодобравања промене цена од Владе Републике Србије и ризику ликвидности. Управљање ризицима у Друштву је усмерено на минимизирање потенцијалних негативних утицаја на економски положај и пословање Друштва.

11.1. Ризик смањења средстава из Буџета Републике Србије

Постојање могућности смањења средстава опредељених од стране државе за финансирање ОЈП, може довести, између осталог, до ризика техничке спремности капацитета за превоз путника, због евентуалног отежаног обезбеђења потребних средстава за одржавање, а самим тим појавила би се и могућност ризика у контексту безбедности саобраћаја.

11.2. Ценовни ризик

Друштво је изложено ризику услед евентуалног неодобравања промене цена од Владе Републике Србије, што би имало директан утицај на умањену реализацију потенцијалних прихода, а самим тим и додатно ограничену могућност финансирања текућег пословања. Истовремено, повећање цена подразумева и наставак подизања нивоа квалитета превозних услуга, како би се одржало, односно повећало учешће железничког превоза путника на транспортном тржишту.

11.3. Кредитни ризик

Ризик промене каматне стопе:

Ризик Друштва од промена вредности каматних стопа проистиче првенствено из обавеза по основу дугорочних кредитних обавеза. Кредити добијени по променљивим каматним стопама излажу Друштво каматном ризику токова готовине. Обрачун камате, када су у питању кредитна средства ЕБРД, врши се полугодишње и камата је једнака износу шестомесечног EURIBOR-а +1% (фиксни проценат), тако да се основни ризик кредита јавља услед могућих варијација EURIBOR-а.

Ризик плаћања провизије на неповучени део зајма:

У складу са Уговором о зајму, Зајмопримац плаћа провизију на неповучени део зајма, која представља део стандардне процедуре ЕБРД-а, и обрачунава се на укупан расположиви део зајма, као и за сваки износ зајма који подлеже обавези враћања дуга, а још увек није повучен, и износи 0,5% на годишњем нивоу. Ова провизија обрачунава се и плаћа два пута годишње. Основни ризик за Друштво, по овом основу, представља неблагоприятно повлачење средстава зајма, односно кашњење у реализацији пројекта, што узрокује повећање трошкова зајма.

11.4. Ризик од промене курса страних валута

Друштво је изложено ризику од промене курса страних валута који проистиче како из будућих пословних трансакција, тако и из девизних обавеза, првенствено обавеза по кредитима, али и према иножелезничким управама, као и инодобављачима. С једне стране, промена курса у смислу пада вредности динара, првенствено у односу на евро и швајцарски франак, повећава трошкове кроз повећане негативне курсне разлике и веће кредитне и друге обавезе прерачунате у динарски износ. С друге стране, промена курса у смислу јачања вредности динара, првенствено у односу на евро, може утицати на мање приходе исказане у динарима у Билансу успеха од планираних, с обзиром да Друштво остварује и девизне приходе.

11.5. Ризик од губитка дела тржишта услед затварања пруга.

Услед очекиваних радова на железничкој инфраструктури Друштво ће бити суочено са ризиком од губитка дела тржишта, уз истовремени ризик од немогућности да се губитак надокнади од Управљача инфраструктуре.

11.6. Ризик ликвидности

Управљање ликвидношћу има за циљ да обезбеди да Друштво своје обавезе измирује у року доспећа. Имајући у виду економски положај Друштва, управљање ризиком ликвидности је доста отежано када су у питању све обавезе, односно кредитне обавезе, обавезе према иножелезничким управама, обавезе према добављачима из иностранства, као и обавезе према добављачима у земљи.

Такође, управљање ризиком ликвидности може бити отежано и успостављањем конкурентности на тржишту транспортних услуга, што подразумева брже повећање ефикасности и квалитета услуга превоза путника, уз високе трошкове одржавања капацитета за превоз путника.

ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ

Кристина Бојовић
