

ПРЕДЛОГ



FIN.00 - 109/3  
15 JAN 2014

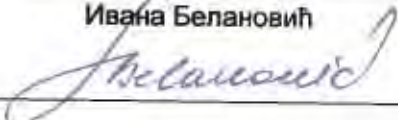
Контрола летења Србије и Црне Горе SMATSA доо Београд

# **Финансијски план SMATSA доо за 2014. годину**

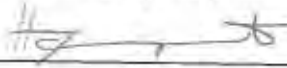
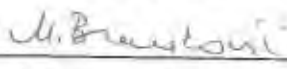
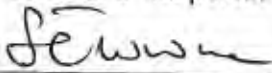
Јануар 2014

### ЛИСТА САГЛАСНОСТИ

Наредна табела садржи податке о особама које су дале сагласност за употребу овог документа.

| Функција             | Име и презиме /<br>Потпис   | Датум       |
|----------------------|---|-------------|
| Финансијски директор | Ивана Белановић<br> | 15.06.2014. |

### ЛИСТА УЧЕСНИКА У ИЗРАДИ ДОКУМЕНТА

| Функција                       | Име и презиме /<br>Потпис   | Датум       |
|--------------------------------|---|-------------|
| Носиоци израде                 |   |             |
| Начелник службе PAR            | Ненад Бјелогрић<br>   | 15.1.2014.  |
| Начелник Финансијске<br>службе | Мирјана Бранковић<br> | 15.01.2014. |
| Начелник Набавне службе        | Светлана Чворовић<br> | 15/01/2014  |

## САДРЖАЈ

|             |   |           |
|-------------|---|-----------|
| <b>1.</b>   | <b>Увод</b> .....                               | <b>1</b>  |
| <b>2.</b>   | <b>Основни подаци о Друштву</b> .....           | <b>2</b>  |
| 2.1         | Делатност.....                                  | 3         |
| 2.2         | Правни оквир.....                               | 7         |
| 2.3         | Мисија и визија.....                            | 8         |
| 2.4         | Органи управљања и организациона структура..... | 9         |
| 2.5         | Чланство у међународним организацијама.....     | 9         |
| <b>3.</b>   | <b>План рада за 2014. годину</b> .....          | <b>10</b> |
| 3.1         | Унапређење општих аката Друштва.....            | 10        |
| 3.2         | Управљање ваздушним саобраћајем.....            | 10        |
| 3.3         | Безбедност ваздушног саобраћаја.....            | 10        |
| 3.4         | Обезбеђивање.....                               | 11        |
| 3.5         | Информационе технологије.....                   | 11        |
| 3.6         | Менаџмент квалитетом.....                       | 11        |
| 3.7         | Ваздухопловна метеорологија.....                | 12        |
| 3.8         | Ваздухопловно информисање.....                  | 12        |
| 3.9         | Калибража.....                                  | 12        |
| 3.10        | Људски ресурси и обука.....                     | 13        |
| <b>4.</b>   | <b>Приходи</b> .....                            | <b>14</b> |
| 4.1         | Рутне накнаде у Србији и Црној Гори.....        | 15        |
| 4.2         | Рутне накнаде у Босни и Херцеговини.....        | 17        |
| 4.3         | Терминалне накнаде у Србији и Црној Гори.....   | 17        |
| 4.4         | Остале услуге.....                              | 19        |
| <b>5. /</b> | <b>Расходи и издаци</b> .....                   | <b>23</b> |
| 5.1         | Порези.....                                     | 24        |
| 5.2         | Издавања за ваздухопловне власти.....           | 24        |
| 5.3         | Људски ресурси.....                             | 25        |
| 5.4         | Отплате кредита.....                            | 31        |
| 5.5         | Инвестиције.....                                | 34        |
| 5.6         | Трошкови материјала.....                        | 37        |
| 5.7         | Трошкови производних услуга.....                | 38        |
| 5.8         | Нематеријални трошкови.....                     | 39        |
| 5.9         | Финансијски трошкови.....                       | 41        |
| 5.10        | Остали трошкови.....                            | 41        |
| <b>6.</b>   | <b>Ризици и пословне шансе</b> .....            | <b>43</b> |
| 6.1         | Ризици.....                                     | 43        |
| 6.2         | Пословне шансе.....                             | 48        |
| <b>7.</b>   | <b>Финансијски извештаји</b> .....              | <b>49</b> |
| 7.1         | Биланс стања.....                               | 49        |
| 7.2         | Биланс успеха.....                              | 53        |
| 7.3         | Извештај о новчаним токовима.....               | 57        |
| <b>8.</b>   | <b>Ознаке и скраћенице</b> .....                | <b>61</b> |
| <b>9.</b>   | <b>Прилози</b> .....                            | <b>64</b> |
| 9.1         | Прилог 1 – Организациона структура Друштва..... | 64        |
| 9.2         | Прилог 2 – Извештаји о кредитима.....           | 65        |

## Списак слика

|   |    |
|---|----|
| Слика 1: Делатност Друштва .....  | 4  |
| Слика 2: Ваздушни простор и аеродроми у надлежности Друштва .....                                     | 5  |
| Слика 3: Везе са државним институцијама .....   | 7  |
| Слика 4: Број летова и сервисне јединице у периоду 2009-2013. године и прогноза за 2014. годину ..... | 16 |
| Слика 5: Број операција полетања по аеродромима у периоду од 2010. до 2013. године .....              | 18 |
| Слика 6: Структура запослених према степену стручне спреме .....                                      | 26 |
| Слика 7: Старосна структура запослених .....  | 26 |
| Слика 8: Структура запослених према полу .....  | 26 |

## Списак табела

|  |    |
|--|----|
| Табела 1. Планирани приходи у 2014. години .....   | 14 |
| Табела 2: Прогноза прихода од рутних накнада у 2014. години .....  | 17 |
| Табела 3: Прогноза броја полетања и прихода од терминалних накнада у 2014. години ..                                     | 19 |
| Табела 4. Планирани приход од школовања пилота у 2014. години .....  | 20 |
| Табела 5. Планирани приход од школовања контролора летења у 2014. години .....   | 20 |
| Табела 6. Планирани приход од услуга калибраже ЗРНС из ваздуха у 2014. години .....                                      | 21 |
| Табела 7. Планирани расходи и издаци у 2014. години (РСД) .....  | 23 |
| Табела 8. Просечан број запослених у 2013. години .....  | 27 |
| Табела 9. Планирани просечан број запослених у 2014. години .....  | 28 |
| Табела 10. Трошкови зарада и накнада зарада (РСД) .....  | 30 |
| Табела 11. Сумарни преглед стања кредита са ЕИВ и ЕБРД .....   | 32 |
| Табела 12. Износ годишњих рата кредита ЕИВ .....   | 32 |
| Табела 13. Износ годишњих рата кредита ЕБРД .....  | 33 |
| Табела 14. Збир кредитних дуговања Друштва и годишњих рата .....   | 33 |
| Табела 15. Трошкови материјала (РСД) .....   | 38 |
| Табела 16. Трошкови производних услуга .....   | 39 |
| Табела 17. Нематеријални трошкови (РСД) .....  | 40 |
| Табела 18. Финансијски трошкови (РСД) .....  | 41 |
| Табела 19. Остали трошкови (РСД) .....   | 42 |
| Табела 20. Ризици смањења саобраћаја .....   | 43 |
| Табела 21. Ризик да се не наплате сва потраживања од пружања услуга у терминалу ..                                       | 44 |
| Табела 22. Ризици отварања ваздушног простора Косова и Метохије .....  | 44 |
| Табела 23. Ризици усвајања новог акта о организацији и систематизацији послова Друштва .....                             | 46 |
| Табела 24. Ризици увођења стимулативног програма за одлазак запослених у пензију ..                                      | 47 |
| Табела 25. Прелиминарни биланс стања на дан 31.12.2013. године (у хиљадама динара) .....                                 | 49 |
| Табела 26. Планирани биланс стања на дан 31.12.2014. године (у хиљадама динара) ..                                       | 51 |
| Табела 27. Прелиминарни биланс успеха у периоду од 01.01. до 31.12.2013. године (у хиљадама динара) .....                | 53 |
| Табела 28. Планирани биланс успеха у периоду од 01.01. до 31.12.2014. године (у хиљадама динара) .....                   | 55 |
| Табела 29. Прелиминарни извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2013. године (у хиљадама динара) ..... | 57 |
| Табела 30. Планирани извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2014. године (у хиљадама динара) .....    | 59 |

## 1. Увод

Доношење Финансијског плана Контроле летења Србије и Црне Горе SMATSA доо Београд (у даљем тексту: Друштво) прописано је чланом 10. Уговора о потврђивању континуитета пружања услуга у ваздушној пловидби у просторима Србије и Црне Горе, где је предвиђено да се приходи исказују и распоређују према наменама дефинисаним годишњим финансијским планом, на који писане сагласности дају владе држава оснивача.

На основу члана 11. Уговора о потврђивању континуитета пружања услуга у ваздушној пловидби у просторима Србије и Црне Горе, Друштво обавља делатност на основу ратификованих мултилатералних споразума ради извршења преузетих међународних обавеза и своје приходе искључиво користи за обављање делатности.

На основу Финансијског плана Друштва врши се распоред остварених средстава у току године, односно план представља основ за ангажовање средстава за делатности Друштва.

У изради Финансијског плана за 2014. годину, коришћен је курс од 118,8 РСД/ЕУР у складу са Упутством Министра финансија Републике Србије за припрему буџета Републике Србије за 2014. годину и пројекција за 2015. и 2016. годину.

## 2. Основни подаци о Друштву

**Назив Друштва:**

Контрола летења Србије и Црне Горе SMATSA доо Београд

**Седиште:**

Трг Николе Пашића 10, 11000 Београд,  
Република Србија, п.ф. 640

**Матични број:**

17520407

**ПИБ:**

103170161

**Телефонски број:**

+381 11 321 8123

**Факс:**

+381 11 324 0456

**Електронска пошта:**

[kl@smatsa.rs](mailto:kl@smatsa.rs)

**Интернет адреса:**

[www.smatsa.rs](http://www.smatsa.rs)

## 2.1 Делатност

Друштво је формирано у циљу пружања услуга контроле летења у ваздушном простору надлежности и обављања других делатности у области ваздушне пловидбе. Оснивачи Друштва су Република Србија (92%) и држава Црна Гора (8%). Друштво је организовано као интегрисани цивилно – војни пружалац услуга у ваздушној пловидби у складу са законом о привредним друштвима, прописима о ваздушном саобраћају, међународним уговорима, међународним стандардима и препорученој пракси из области цивилног ваздухопловства.

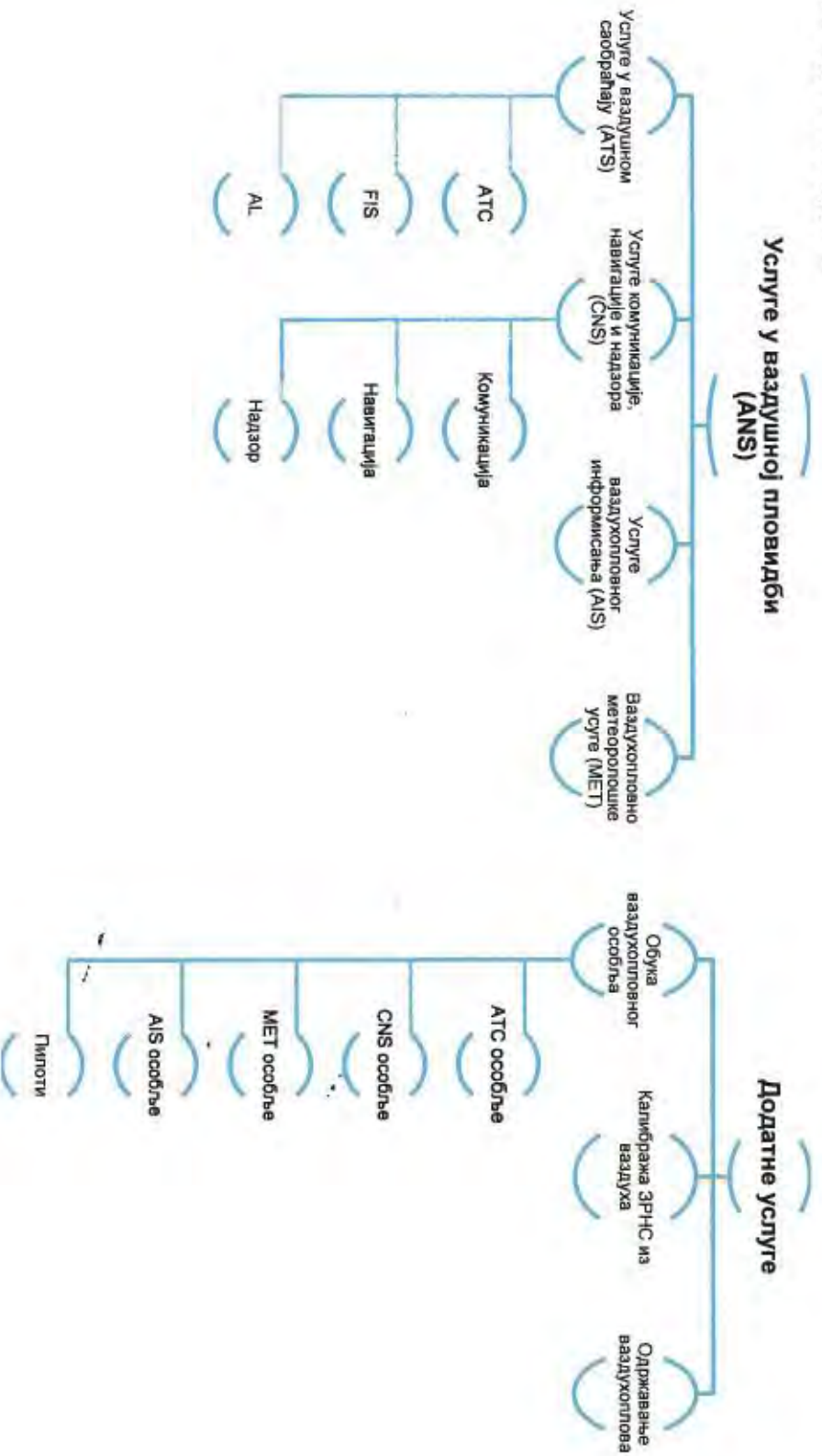
Након потписивања Споразума о сарадњи у области ваздушног саобраћаја закљученог између Републике Србије и државе Црне Горе, 3. фебруара 2012. године, Влада Републике Србије и Влада Црне Горе су закључиле Уговор о потврђивању континуитета пружања услуга у ваздушној пловидби у просторима Србије и Црне Горе (II Ов. бр. 2164/2012 од 25.04.2012. године – ОУ.СД број 282/2 од 25.04.2012. године – у даљем тексту: Уговор о континуитету). Овим уговором потврђује се континуитет постојања заједничког пружаоца услуга у ваздушној пловидби, основаног Уговором о оснивању 31. октобра 2003. године и анексом истог уговора од 17. новембра 2006. године, ради пружања услуга контроле летења, као и других услуга у ваздушној пловидби у ваздушним просторима Републике Србије и државе Црне Горе.

Простор надлежности Друштва је ваздушни простор држава Србије и Црне Горе, ваздушни простор изнад Јадранског мора изван територијалних вода Црне Горе до граница утврђених међународним уговорима, као и ваздушни простор других држава које су Друштву повериле послове пружања услуга на основу међународних уговора.

Основна делатност Друштва, за коју је сертификовано од стране Директората цивилног ваздухопловства Републике Србије<sup>1</sup>, представља пружање услуга у ваздушној пловидби (ANS – Air Navigation Services), док се додатне услуге односе на обуку ваздухопловног особља, калибражу земаљских радио навигационих средстава (ЗРНС) из ваздуха, одржавање и хангарисање ваздухоплова.

<sup>1</sup> Агенција за цивилно ваздухопловство Црне Горе је издала решење о признавању сертификата пружаоца услуга у ваздушној пловидби.

Слика 1: Делатност Друштва





## 2.1.1 Услуге у ваздушној пловидби (ANS – Air Navigation Services)

Друштво пружа услуге у ваздушном простору површине 145.566 km<sup>2</sup>, који обухвата ваздушни простор Републике Србије, ваздушни простор Црне Горе, део ваздушног простора изнад Јадранског мора, као и 55% горњег ваздушног простора територије Босне и Херцеговине.

Слика 2. Ваздушни простор и аеродроми у надлежности Друштва



### 2.1.1.1 Услуге у ваздушном саобраћају (ATS – Air Traffic Services)

Услуге у ваздушном саобраћају које Друштво пружа на безбедан, редован и ефикасан начин подразумевају услуге контроле летења (ATC – Air Traffic Control), услуге информисања ваздухоплова у лету (FIS – Flight Information Service) и услуге узбуњивања (AL – Alerting Services).

### 2.1.1.2 Услуге комуникације, навигације и надзора (CNS – Communication, Navigation and Surveillance)

Услуге комуникације обухватају говорну комуникацију и пренос података. Навигација се обезбеђује у свим фазама лета ваздухоплова (полетање, прелет, прилаз и слетање).

Систем надзора ваздушног саобраћаја се заснива на коришћењу савремених радарских система, уз интензивно праћење развоја нових технологија.

#### 2.1.1.3 Услуге ваздухопловног информисања (AIS – Aeronautical Information Services)

Друштво пружа услуге ваздухопловног информисања за Србију и за Црну Гору у складу са ICAO стандардима и препорученом праксом.

#### 2.1.1.4 Ваздухопловне метеоролошке услуге (MET – Aeronautical Meteorological Services)

Друштво пружа ваздухопловне метеоролошке услуге у складу са ICAO Аппех 3 са циљем да допринесе безбедном, редовном и ефикасном одвијању ваздушне пловидбе.

### 2.1.2 Обука ваздухопловног особља

Лиценцирано особље контроле летења, као и стручно особље ваздухопловне технике, ваздухопловне метеорологије и ваздухопловног информисања Друштво оспособљава у сопственом Центру за обуку. Друштво пружа услуге школовања ваздухопловног особља и екстерним корисницима.

Осим основне обуке контролора летења, спроводе се и посебне обуке за инструкторе, супервизоре и испитиваче стручности, као и континуиране обуке које подразумевају освежења знања и обуке за ванредне ситуације. Концепт посебне и континуиране обуке примењује се и када је реч о особљу ваздухопловне технике и особљу ваздухопловне метеорологије.

Поред обуке особља пружаоца услуга у ваздушној пловидби, Друштво пружа и услуге школовања пилота у оквиру SMATSA Ваздухопловне академије (SAA) која се налази у Вршцу.

### 2.1.3 Калибража ЗРНС из ваздуха

Друштво поседује потребна техничка средства, опрему и ресурсе за пружање услуге калибраже ЗРНС из ваздуха и проверу летних процедура за сопствене потребе и за потребе екстерних корисника. Провера и калибража уређаја врше се у складу са захтевима и препорукама дефинисаним у ICAO документима (Аппех 10 и 14 и Doc 8071).

### 2.1.4 Одржавање ваздухоплова

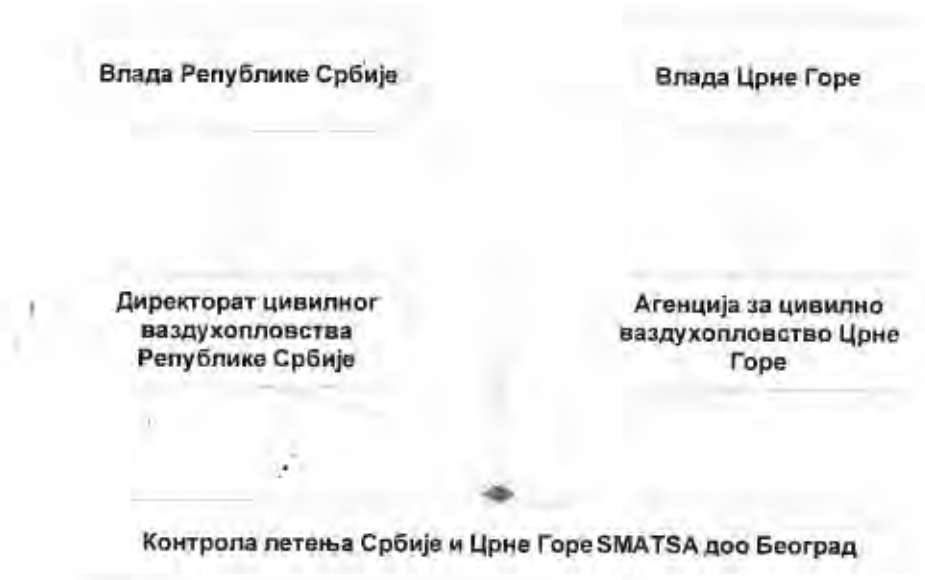
Услуга одржавања и хангарисања ваздухоплова пружа се у оквиру SMATSA Ваздухопловне академије. У прилог висококвалитетном одржавању ваздухоплова иде потврда о усклађености са стандардима Европске Уније - EASA part 145. На овај начин обезбеђено је пружање услуге за клијенте широм Европе.

Одржавање авиона SMATSA Ваздухопловне академије обавља тим искусних експерата, сертификованих од стране Директората цивилног ваздухопловства Републике Србије и лиценцираних од стране произвођача авиона. Поред одржавања сопствене флоте, тим SMATSA Ваздухопловне академије је у могућности да одржава и друге ваздухоплове у приватном власништву.

## 2.2 Правни оквир

Оснивачи Друштва су Влада Републике Србије и Влада Црне Горе. Као пружалац услуга у ваздушној пловидби, Друштво је независно од регулаторних органа, а своја интерна акта доноси у складу са важећом законском регулативом Републике Србије и државе Црне Горе.

Слика 3: Везе са државним институцијама



Чланом 1. Уговора о континуитету утврђено је да Друштво послује у складу са одредбама закона држава оснивача којима се уређује правни положај привредних друштава, ако овим уговором није другачије одређено.

Поред општих законских обавеза које важе за привредна друштва на територији Републике Србије и државе Црне Горе, пословање Друштва одређено је и обавезама које проистичу из следећих докумената:

- Међународног Уговора о потврђивању континуитета пружања услуга у ваздушној пловидби у просторима Србије и Црне Горе,
- Закона о ваздушном саобраћају Републике Србије и Закона о ваздушном саобраћају Црне Горе,
- Чикашка конвенција ("Сл. лист ФНРЈ – Међународни уговори и други споразуми, бр. 3/54) и са њом повезане конвенције које чине Чикашки систем

- регулисања ваздухопловне безбедности – конвенције о међународном цивилном ваздухопловству;
- Конвенција, резолуција, стандарда и препорука Међународне организације цивилног ваздухопловства (ICAO);
  - Правилника и осталих подзаконских аката који су усклађени са европским прописима и директивама,
  - Протокол о консолидацији Међународне конвенције о сарадњи у области безбедности ваздушне пловидбе EUROCONTROL од 13. децембра 1960 године са изменама и допунама (Законом о ратификацији „Сл. лист СЦГ - Међународни уговори“, бр. 18/2005 и 19/2005 - исп.),
  - Европског плана имплементације Јединственог неба (ESSIP) на основу кога се утврђују појединачни локални планови (LSSIP),
  - Регулатива Јединственог европског неба садржана у пакетима SES I и SES II,
  - Мултилатералног споразума о успостављању заједничког европског ваздухопловног подручја - ECAA споразум, ратификован од стране Народне скупштине Републике Србије и Скупштине Црне Горе,
  - Мултилатералног споразума о рутним накнадама, ратификованог од стране Народне скупштине Републике Србије и Скупштине Црне Горе, који успоставља заједничку основу за обрачун накнада за услуге контроле летења, и
  - Споразума о сарадњи у области ваздушног саобраћаја са земљама у региону.

Ратификацијом међународних споразума, државе уговорнице (Република Србија и држава Црна Гора) се обавезује на прихватања међународних стандарда и поступака, те да ће доприносити да се постигне највиши могући степен једнообразности у погледу прописа, стандарда, поступака и метода организације који се односе на ваздухоплове, особље, ваздушне путеве и помоћне службе, и то у свима оним случајевима у којима би таква једнообразност олакшала и побољшала ваздушну пловидбу.

### 2.3 Мисија и визија

Мисија Друштва је пружање квалитетних услуга у ваздушној пловидби (услуге из домена ATM, CNS, MET, AIS) цивилним и војним ваздухопловима, ради одржавања и унапређења безбедног, редовног и експедитивног ваздушног саобраћаја у ваздушном простору FIR/UIR Београд и ваздушном простору других држава, на основу међудржавних уговора, као и услуге обуке особља пружалаца услуга у ваздушној пловидби, обуке пилота авиона, калибраже уређаја и система из ваздуха и услуге одржавања ваздухоплова.

Визија Друштва је да буде водећи пружалац услуга у ваздушној пловидби у региону, угледан центар за обуку ваздухопловног особља и одржавање ваздухоплова, као и поуздан пружалац услуга калибраже уређаја и система из ваздуха. Стреми месту преферираног партнера међу корисницима услуга и другим пословним сарадницима.

## 2.4 Органи управљања и организациона структура

Органи управљања Друштва су: Скупштина, Надзорни одбор и Директор.

Скупштину Друштва чини шест чланова, три члана из Републике Србије и три члана из Црне Горе. Чланови Скупштине су представници министарстава држава оснивача надлежних за послове саобраћаја, финансија и одбране. Председника Скупштине бирају и разрешавају чланови Скупштине Друштва, из редова чланова.

Друшвом управља Надзорни одбор који има пет чланова. Чланове Надзорног одбора бира и опозива Скупштина Друштва. Четири члана Надзорног одбора бира се на предлог Владе Републике Србије, а један на предлог Владе Црне Горе. За свој рад чланови Надзорног одбора одговарају Скупштини Друштва. Мандат чланова Надзорног одбора траје четири године.

Радом и пословањем Друштва руководи Директор. Надзорни одбор именује и разрешава Директора и Заменика директора на предлог оснивача.

Организациона структура Друштва је формирана тако да у потпуности пружа могућност за обављање делатности Друштва у складу са стратешким циљевима и принципима пословања.

Друштво делује као јединствени пословни систем који, поштујући захтеве корисника услуга у ваздушној пловидби, остварује своје пословне циљеве кроз следеће организационе јединице:

- развојне,
- оперативне и
- организационе јединице подршке.

Организациони приказ важеће организације и систематизације је приказан у Прилогу 1.

## 2.5 Чланство у међународним организацијама

Друштво послује у складу са правилима Европске Уније и препорученом европском и светском праксом. Представници Друштва у својству представника Републике Србије и државе Црне Горе, учествују у раду следећих ваздухопловних организација:

- Међународна организација цивилног ваздухопловства (ICAO),
- Европска агенција за безбедност ваздушне пловидбе (EUROCONTROL),
- Европска конференција цивилног ваздухопловства (ECAC),
- Централно одељење за наплату рутних накнада (CRCO),
- Удружење цивилних пружалаца услуга у ваздушној пловидби (CANSO).

Чланством у релевантним међународним ваздухопловним организацијама, Друштво је постало равноправан и значајан фактор у европском ваздухопловном систему, и по други пут узастопно, Друштво је рангирано на другом месту по безбедности међу 54 контроле летења.

### 3. План рада за 2014. годину

#### 3.1 Унапређење општих аката Друштва

- Доношење новог акта о организацији и систематизацији послова Друштва;
- Измене и допуне Колективног уговора Друштва;
- Доношење преосталих правилника, процедура и других аката који регулишу пословање Друштва у складу са законским прописима;
- Доношење докумената која унапређују свеукупно стратешко пословање Друштва.

#### 3.2 Управљање ваздушним саобраћајем

- Наставак рада на пројекту реорганизације доњег дела ваздушног простора;
- Имплементација унапређеног управљања ваздушним простором;
- Пријем и обрада радарских података из Eurocontrol (EFD – ETFMS Flight Data Message);
- Пројекат делимичног отварања ваздушног простора изнад КиМ за цивилни ваздушни саобраћај;
- Пројекат преузимања пружања услуга у ваздушној пловидби у делу ваздушног простора FIR Сарајево;
- Измене у ваздухопловним публикацијама у циљу униформисања истих на европском нивоу;
- Примена PBN критеријума за уређење ваздушног простора у „en-route“ фази лета;
- Измена секторизације;
- „Cross border DCTs H24“;
- „Free Route“ у оквиру AoR;
- Примена P-RNAV (PBN) поступака на аеродромима Београд и Ниш;
- Израда „Contingency“ плана у случају катастрофичног сценарија.

#### 3.3 Безбедност ваздушног саобраћаја

- Надзор и унапређење имплементираних Система управљања безбедношћу применом начела и принципа који произилазе из документа Политика безбедности ваздушног саобраћаја Друштва (Safety), као и процедура и поступака прописаних документом Приручник о управљању безбедношћу;

- Безбедносне активности у вези почетка пружања услуга у ваздушном простору БиХ од стране BHANSA;
- Активности спровођења „workshop“ и препоручених мера после завршеног мерења Безбедносне културе;
- Анализе догађаја, процена и умањење ризика у систему пружања услуга контроле летења, припрема и извођења безбедносних контролних прегледа;
- Праћење тренутних процеса на спровођењу дефинисане Политике безбедности, као и унапређење постојећих процедура и упутстава у складу са захтевима и препорукама;
- Интеграција система техничке заштите у јединствену платформу која обезбеђује централизовано обавештавање о догађајима, правовремену реакцију, као и прецизно обавештавање и извештавање о редоследу активности у систему.

### 3.4 Обезбеђивање

- Имплементација и унапређење стандарда и најбољих пракси за систем управљања обезбеђивањем описаних у Програму за обезбеђивање у ваздухопловству;
- Упознавање запослених са обавезама, начинима и методама за успостављање система обезбеђивања у оквиру Друштва у циљу спровођења адекватног обезбеђења објеката, запослених, информација и података;
- Интеграција система техничке заштите у јединствену платформу која обезбеђује централизовано обавештавање о догађајима, правовремену реакцију, као и прецизно обавештавање и извештавање о редоследу активности у систему.

### 3.5 Информационе технологије

- Проширење капацитета система за складиштење података сходно потребама виртуализације рачунарских ресурса;
- Имплементација концепта ИТ платформа као сервис „PaaS“ као и концепта софтвер као сервис „SaaS“ на технологијама „Vmware vSphere“ и „Citrix XenDesktop“;
- Наставак конвергенције са концепта класичних рачунарских ресурса и рачунарских мрежа ка виртуализацији ИТ рачунара, сервиса и мрежа;
- Пружање ИТ заштите рачунара запослених и серверских ресурса на којима се налазе значајни ИТ сервиси Друштва;
- Увођење напредних е-пословних решења.

### 3.6 Менаџмент квалитетом

- Стално унапређење документованих процедура;
- Одржавање и унапређење система интерних провера;

- Примена и унапређење методологије превентивних и корективних мера приликом извршења активности у оквиру редовних процеса;
- Наставак рада на интеграцији менаџмент система (QMS/SMS/SCM) и примена методологије превентивних и корективних мера у оквиру SMS и SCM;
- Одржавање сертификата ISO 9001 - редовна надзорна провера од стране компаније за контролу, верификацију, испитивање и сертификацију - SGS BEOGRAD DOO, на основу важећег Уговора о јавној набавци услуга реализације ресертификационог циклуса система менаџмента квалитетом;
- Размена искустава у вези одржавања и унапређења QMS са осталим пружаоцима услуга у ваздушној пловидби;
- Рад на увођењу и примени система управљања заштитом животне средине, а у оквиру тога:
  - обука запослених за систем управљања заштитом животне средине; и
  - ангажовање консултаната за увођење система управљања заштитом животне средине.

### 3.7 Ваздухопловна метеорологија

- Активности које ће за циљ имати обезбеђивање радарске слике у ВМЦ.

### 3.8 Ваздухопловно информисање

- Имплементација сигурносног система управљања информацијама;
- Активности у вези започетог пројекта које ће за циљ имати усаглашавање са захтевима европске Уредбе о квалитету ваздухопловних података (EC/73/2010, уредба донета у оквиру иницијативе Јединствено европско небо – SES, Single European Sky).

### 3.9 Калибража

- Услуге калибраже ће се вршити за сопствене потребе и то:
  - на аеродромима у Републици Србији (Београд, Ниш, Батајница, Поникве, Вршац и Краљево),
  - на аеродромима у Црној Гори (Подгорица и Тиват), и
  - свих ЗРНС у надлежности Друштва на целој територији Србије и Црне Горе.
- Услуге калибраже биће пружане и екстерним корисницима на следећим аеродромима:
  - Босна и Херцеговина (аеродроми Сарајево, Тузла, Мостар и Бања Лука, као и калибража свих ЗРНС на целој територији БиХ).



- Хрватска (аеродроми Загреб, Осиек, Дубровник, Сплит, Задар, Пула, Ријека и Брач, као и калибража свих ЗРНС на целој територији Хрватске).
- Македонија (аеродроми Скопље и Охрид),
- Мађарска (аеродром Будимпешта и калибража свих ЗРНС у надлежности HUNGAROCNTRON на целој територији Мађарске), и
- Словенија (аеродроми Љубљана, Марибор, Порторож и Церкље, као и калибража свих ЗРНС на целој територији Словеније).

### 3.10 Људски ресурси и обука

- Планирање, селекција и радно ангажовање људских ресурса;
- Школовање ANS особља Друштва, као и школовање пилота уз непрекидно усклађивање процеса обуке са захтевима домаће и европске регулативе, а у складу са:
  - Планом извођења обука у Центру за обуку,
  - Планом обуке контролора летења у јединицама контроле летења, и
  - Планом обуке SMATSA Ваздухопловне академије.
- Школовање самофинансирајућих класа студената контроле летења;
- Процена запослених и унапређење процеса праћења обуке;
- Унапређење и подизање нивоа стручности људских ресурса.

## 4. Приходи

Планирани приходи за 2014. годину су наведени у следећој табели:

Табела 1. Планирани приходи у 2014. години

| Приходи  | 2013.                  |                          | 2014.                  |                    |  |
|--|------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------|--|
|  | Планирано<br>(000 РСД) | Реализација<br>(000 РСД) | Планирано<br>(000 РСД) | Планирано<br>(ЕУР) | Поређење са<br>реализацијом<br>из 2013. у РСД<br>(%) |
| Приходи од рутних<br>накнада - Србија и<br>Црна Гора                         | 7.883.791              | 7.694.478                | 7.859.140              | 66.154.377         | 2.1%   |
| Приходи од рутних<br>накнада - Босна и<br>Херцеговина                        | 764.991                | 701.251                  | 760.863                | 6.404.568          | 8.5%   |
| Приходи од услуга у<br>терминалу за домаће<br>компаније                      | 211.731                | 204.102                  | 316.840                | 2.667.004          | 55.2%  |
| Приходи од услуга у<br>терминалу за<br>иностране компаније                   | 428.487                | 396.690                  | 419.720                | 3.532.996          | 5.8%   |
| Приходи од услуга<br>школовања пилота  | 340.000                | 265.110                  | 163.626                | 1.377.323          | -38.3%   |
| Приходи од услуга<br>школовања<br>контролора                                 | 90.000                 | 24.267                   | 72.625                 | 611.322            | 199.3%   |
| Приходи од услуга<br>калибраже   | 106.000                | 60.375                   | 65.245                 | 549.197            | 8.1%   |
| Приходи од услуга<br>одржавања<br>ваздухоплова                               | 1.000                  | 1.029                    | 1.188                  | 10.000             | 15.5%  |
| Приходи од пружања<br>услуга на домаћем<br>тржишту                           | 0                      | 999                      | 593                    | 4.992              | -40.6%   |
| Остали приходи   | 30.000                 | 161.707                  | 30.000                 | 252.525            | -81.4%   |
| <b>УКУПНО ПРИХОДИ</b>  | <b>9.856.000</b>       | <b>9.510.009</b>         | <b>9.689.839</b>       | <b>81.564.304</b>  | <b>1.9%</b>  |
| <b>ПОЧЕТНО СТАЊЕ</b>   |                        |                          | 1.624.124              | 13.671.077         |  |
| <b>ПОВРАЋАЈ ПДВ-а И<br/>РЕФУНДИРАНА<br/>БОЛОВАЊА ИЗ<br/>ПРЕТХОДНЕ ГОДИНЕ</b> |                        |                          | 190.000                | 1.599.327          |  |
| <b>УКУПНО</b>  |                        |                          | <b>11.503.963</b>      | <b>96.834.708</b>  |  |

Наведени износи о реализацији за 2013. годину су базирани на подацима доступним на дан сачињавања предлога Финансијског плана Друштва за 2014. годину, и могуће су извесне промене до израде коначних извештаја и обрачуна свих трошкова који се односе на 2013. годину.

## 4.1 Рутне накнаде у Србији и Црној Гори

За коришћење услуга у ваздушној пловидби у ваздушном простору Републике Србије и ваздушном простору Црне Горе – Области информисања у лету Београд (FIR/UIR Београд), Друштво остварује приход од рутних накнада.

Висина накнаде коју корисници услуга плаћају се формира са циљем да покрије трошкове рада контроле летења, омогући инвестиције за модернизацију опреме и исплату зарада. Овако обезбеђена средства (приход), у складу са међународним конвенцијама, могу се користити искључиво за намене везане за квалитет и сигурност услуга, односно за несметан рад и улагање у системе контроле летења и запослене.

Правни оквир на чијим се принципима заснива и функционише светско и европско ваздухопловство је Конвенција о међународном цивилном ваздухопловству потписана у Чикагу 1944. године, - Чикашка конвенција, ("Сл. лист ФНРЈ – Међународни уговори и други споразуми, бр. 3/54), коју спроводи специјализована организација Уједињених нација - ИКАО. Чикашка конвенција третира ваздушни простор као глобално добро чије коришћење ниједна држава уговорница нема право да наплаћује односно да се небо (ваздушни простор) не третира као природно богатство / ресурс сваке земље појединачно (као државни ресурс), већ се третира као опште добро целог света.

Коришћење ваздушног простора као глобалног добра, државе уговорнице немају право да наплаћује односно ниједна држава уговорница не сме, на својој територији, наметнути никакве накнаде, таксе, или друге дажбине искључиво за право транзитног прелета односно уласка и изласка ни ваздухопловима неке друге државе уговорнице, нити лицима и, имовини на тим ваздухопловима. За пружене услуге у ваздушној пловидби, сходно броју прелета и потребних трошкова сваке контроле летења, одговарајућа међународна институција одобрава висину неопходних трошкова и цену накнаде за пружање тих услуга у ваздушној пловидби. Накнада за пружене услуге се тако обрачунава и њихова висина одређује, по мерилима која су предвиђена потврђеним међународним уговорима.

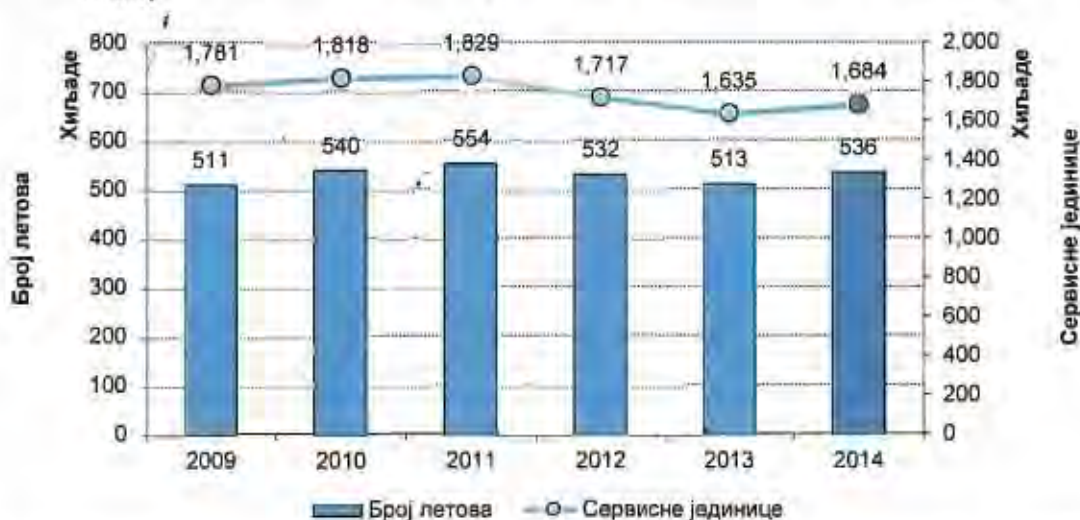
Ратификација Чикашке конвенције, била је основ за чланство Србије и Црне Горе, у EUROCONTROL који успоставља једнообразни европски систем контроле ваздушног саобраћаја, који делује изван територијалних граница појединих држава уговорница на целокупном ваздушном простору обухваћеном Конвенцијом о међународном цивилном ваздухопловству. EUROCONTROL принципима ("Principles for establishing the cost-base for en route charges and the calculation of the unit rates"), утврђено је и да државе потписнице Мултилатералног споразума о рутним накнадама, усвајају заједничке платформе обрачунавања накнада и њихове основице цене, те правдање само оних трошкова који испуњавају услове да буду део трошковне базе за обрачун одговарајућих накнада. Чланом 1. став 2. EUROCONTROL документа „Услови за примену система наплате рутних накнада и услови плаћања“ ("Conditions of Application of the Route Charges System and Conditions of Payment"), утврђено је да накнада за услуге у ваздушној пловидби обухвата искључиво трошкове које државе потписнице имају у погледу објеката, опреме и служби које пружају услуге у ваздушној пловидби, те трошкове рада самог система рутних накнада EUROCONTROL.

С тим у вези, план годишњег прихода од рутних накнада Друштва се утврђује на новембарској седници EUROCONTROL Проширеног већа (Enlarged Committee for Route Charges) за наредну годину. Јединица рутне накнаде (Unit Rate) се утврђује на основу прогнозе саобраћаја и детаљног прегледа трошкова по врстама и наменама чији се износи усаглашавају са представницима удружења авио-превозилаца (IATA).

Утарђена јединична цена рутне накнаде за обрачун услуга у ваздушној пловидби у ваздушном простору надлежности која је у примени за одређену годину, потврђује се одлуком Директората цивилног ваздухопловства Републике Србије и Агенције за цивилно ваздухопловство Црне Горе, и представља јединствену јединичну цену за зону наплате услуга. На основу Одлуке бр. 118 Проширеног већа EUROCONTROL, у 2014. години јединица рутне накнаде за FIR Београд је утврђена у износу од 46,08 евра односно 46,23 укључујући удео EUROCONTROL. На основу Принципа EUROCONTROL, током године се приход од рутних накнада фактурише од стране CRCO у еврима на основу месечне усклађене јединичне цене рутне накнаде (*monthly adjusted unit rate*) која се одређује на почетку сваког месеца тако што се за „n“ месец, усвојена јединична цена рутне накнаде у динарима конвертује у евро по курсу Reuters из „n-1“ месеца.

Користећи квалитативне и квантитативне методе прогнозирања саобраћаја, у FIR/UIR Београд се у 2014. години планира повећање броја летова од око 4,5%, односно повећање сервисних јединица од око 3% у односу на 2013. годину. У наредној табели је приказан број летова и сервисне јединице у претходних неколико година, и прогноза за 2014. годину.

Слика 4. Број летова и сервисне јединице у периоду 2009-2013. године и прогноза за 2014. годину



На основу прогнозе саобраћаја и сервисних јединица, у 2014. години се од рутних накнада планира приход Друштва од 7.859.140.335 РСД или 66.154.377 ЕУР.

Табела 2: Прогноза прихода од рутних накнада у 2014. години

| 2014          | Рутне накнаде<br>(000 РСД) | Рутне накнаде<br>(ЕУР) |
|---------------|----------------------------|------------------------|
| Јануар        | 447.970                    | 3.770.800              |
| Фебруар       | 400.816                    | 3.373.873              |
| Март          | 487.266                    | 4.101.572              |
| Април         | 573.717                    | 4.829.270              |
| Мај           | 730.900                    | 6.152.357              |
| Јун           | 817.350                    | 6.880.056              |
| Јул           | 935.237                    | 7.872.371              |
| Август        | 950.955                    | 8.004.680              |
| Септембар     | 833.068                    | 7.012.364              |
| Октобар       | 723.040                    | 6.086.203              |
| Новембар      | 487.266                    | 4.101.572              |
| Децембар      | 471.548                    | 3.969.260              |
| <b>УКУПНО</b> | <b>7.859.140</b>           | <b>66.154.377</b>      |

## 4.2 Рутне накнаде у Босни и Херцеговини

За пружање услуге контроле летења у ваздушном простору Босне и Херцеговине, односно у источном делу области информисања у лету Сарајево (FIR Сарајево), између FL290 и FL460, Друштво остварује приход по основу пружања услуге у том делу ваздушног простора.

С обзиром да Босна и Херцеговина припада интегрисаном систему заједничке наплате рутних накнада коју врши Централни биро за наплату рутних накнада EUROCONTROL-а, обрачун и фактурисање рутних накнада врши се у складу са принципима који важе за све земље чланице EUROCONTROL - CRCO.

У обезбеђивању контроле летења у ваздушном простору Босне и Херцеговине учествују три ентитета: Дирекција за цивилно ваздухопловство БиХ, Хрватска контрола летења и Друштво. Ова три ентитета учествују и у трошковној бази Босне и Херцеговине, на бази које се на новембарској седници Проширеног већа EUROCONTROL одређује јединица рутне накнаде за FIR Сарајево.

На основу одлуке Проширеног већа EUROCONTROL, јединица рутне накнаде за FIR Сарајево за 2014. годину износи 51,05 ЕУР. На основу учешћа у трошковној бази, очекивани приход Друштва од услуга контроле летења у ваздушном простору Босне и Херцеговине износи 6.404.568 ЕУР, односно према обрачунском курсу за Финансијски план Друштва, 760.862.678 РСД.

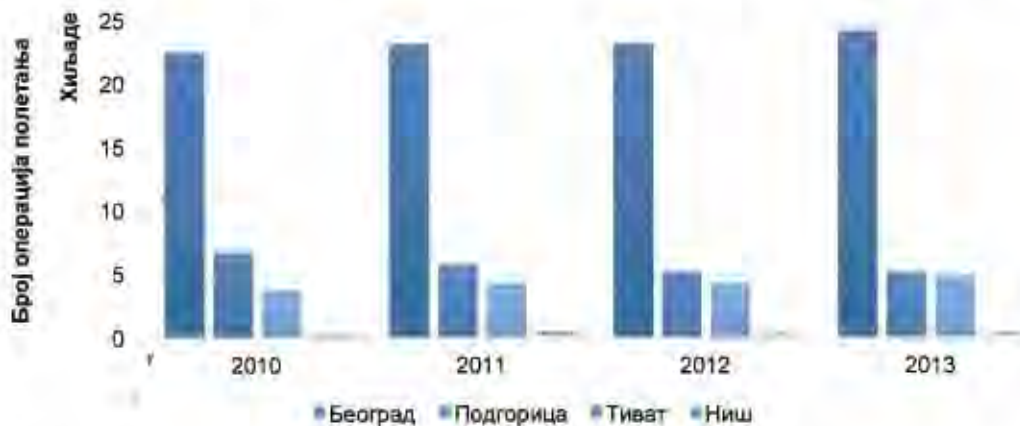
## 4.3 Терминалне накнаде у Србији и Црној Гори

За коришћење услуга у ваздушној пловидби у области терминалних контрола летења (за пружене услуге контроле летења за ваздухоплове који полећу или слећу на

аеродроме) корисник ваздухоглова плаћа терминалну накнаду. Обрачун и фактурисање терминалних накнада се врши на основу Одлуке о изменама и допунама Одлуке о висини накнаде за коришћење услуга обезбеђења саобраћаја у области терминалних контрола летења („Сл. гласник Републике Србије“ бр. 45/07).

Током 2013. године дошло је до повећања броја полетања реализованих на аеродромима у надлежности Друштва у односу на 2012. годину. Редовни ваздушни саобраћај са аеродрома у простору надлежности Друштва у 2013. години обављало је више од 70 авиокомпанија ка 50 земаља у Европи, Африци и ка Блиском истоку. Више од половине саобраћаја на међународним аеродромима који су у надлежности Друштва, реализују авио компаније из Србије и Црне Горе.

Слика 5: Број операција полетања по аеродромима у периоду од 2010. до 2013. године



Узимајући у обзир планове авиокомпанија, може се очекивати да се тренд пораста броја летова на аеродромима у надлежности Друштва, настави и у 2014. години. Поред бројних, веома атрактивних и фреквентних дестинација на којима ће летети страни авио-превозиоци, када је ширење мреже и повезаност Србије са светом у питању, велика су очекивања и од новог српског националног авио-превозиоца "AIR SERBIA a.d. Beograd", формираног на основу стратешког партнерства "JAT AIRWAYS AD BEOGRAD" и "Etihad Airways" из Уједињених Арапских Емирата, који ће, према најавама, углавном летети на линијама које ће спајати Србију са републикама бивше Југославије, Европом, Блиским истоком, Аустралијом и Америком.

Само на аеродрому Београд, у току трајања зимског реда летења, најављено је повећање саобраћаја од чак 38% у односу на реализовани број летова претходне зиме. Оваквом повећању највише доприноси српски национални превозник AIR SERBIA који планира просечно и више од 200 полетања недељно из Београда, што представља значајно повећање у односу на претходни период.

Иностране компаније наставиће да прате тренд јачања српског тржишта, најављујући повећање броја летова током 2014. године. Поред компанија које су и током 2013. године летеле, а које најављују повећање броја путника и обима саобраћаја, летове са аеродрома у надлежности Друштва најављују и нове компаније (Fly Dubai, SkyWork). Неке компаније су најавиле увођење у саобраћај авиона са већим бројем седишта, због чега се може очекивати да просечна терминална накнада по лету буде већа.

Нискобуџетне авио компаније које су последњих година све заступљеније на српском тржишту, најавиле су за наредну годину даље проширење мреже летова. У највећој мери ове компаније саобраћају са аеродрома Београд, али је и прва нискобуџетна авиокомпанија која лети из Црне Горе, Ryanair, најавила повећање броја летова са аеродрома Тиват.

Процена прихода од терминалних накнада за 2014. годину урађена је на основу прогнозе саобраћаја у терминалу (броја полетања). Очекивани приход Друштва по основу фактурисаних услуга у ваздушној пловидби у области терминалних контрола летења, у 2014. години, износи 6.200.000 ЕУР или 736.560.000 РСД. Од тога, очекивани приход од домаћих авиокомпанија (регистрованих у Републици Србији) износи 2.667.004 ЕУР или 316.840.106 РСД (43%), док се од иностраних авио компанија очекује приход у износу 3.532.996 ЕУР или 419.719.894 РСД (57%).

Табела 3: Прогноза броја полетања и прихода од терминалних накнада у 2014. години

| 2014          | Број полетања | Приходи (ЕУР)    | Приходи (1000 РСД) |
|---------------|---------------|------------------|--------------------|
| Јануар        | 2.597         | 369.479          | 43.894             |
| Фебруар       | 2.294         | 310.795          | 36.922             |
| Март          | 2.693         | 364.248          | 43.273             |
| Април         | 2.924         | 415.555          | 49.368             |
| Мај           | 3.295         | 483.656          | 57.458             |
| Јун           | 4.121         | 680.695          | 80.867             |
| Јул           | 4.770         | 776.493          | 92.247             |
| Август        | 4.783         | 805.652          | 95.711             |
| Септембар     | 4.016         | 659.223          | 78.316             |
| Октобар       | 3.158         | 488.899          | 58.081             |
| Новембар      | 2.672         | 435.034          | 51.682             |
| Децембар      | 2.678         | 410.270          | 48.740             |
| <b>УКУПНО</b> | <b>40.001</b> | <b>6.200.000</b> | <b>736.560</b>     |

## 4.4 Остале услуге

Део прихода Друштво остварује и по основу пружања услуга обуке ваздухопловног особља у SMATSA Ваздухопловној академији и у Центру за обуку, услуга калибраже, одржавања и хангарисања ваздухоплова, штампања информативних публикација (AIP), закупа телефонског кабла и пословног простора (Аеродром Београд).

### 4.4.1 Услуге школовања пилота

SMATSA Ваздухопловна академија је у 2013. години уписала рекордни број самофинансирајућих студената. Друштво ће наставити да, у циљу привлачења што већег број полазника, маркетиншке, промотивне активности базира на електронским

медијима, што знатно смањује цену а повећава ефективност. С тим у вези, планом јавних набавки Друштва за 2014. годину, за промотивне активности је предвиђена набавка услуге израде корпоративног филма, спотова и радио џинглова у износу од 3.000.000 РСД.

План за 2014. годину се базира на упису додатних 20 студената у мартовској класи.

Табела 4. Планирани приход од школовања пилота у 2014. години

| Опис                          | Приходи (ЕУР)    | Приходи (000 РСД) |
|-------------------------------|------------------|-------------------|
| Практична обука               | 1.115.911        | 132.570           |
| Теоријска настава             | 240.182          | 28.534            |
| ТЕА тест полагање             | 6.756            | 803               |
| ТЕА тест припрема             | 1.456            | 173               |
| Остали приходи од трећих лица | 13.015           | 1.546             |
| <b>УКУПНО</b>                 | <b>1.377.323</b> | <b>163.626</b>    |

#### 4.4.2 Услуге школовања контролора летења

У 2014. години планиран је наставак реализације уговора са ВНДСА за школовање ваздухопловног кадра. Планира се и упис самофинансирајуће класе за дозволу контролора летења на АКП Београд.

Табела 5. Планирани приход од школовања контролора летења у 2014. години

| Опис                        | Приходи (ЕУР)  | Приходи (000 РСД) |
|-----------------------------|----------------|-------------------|
| ВНДСА основни уговор        | 480.188        | 57.046            |
| Самофинансирајући кандидати | 125.764        | 14.941            |
| ТЕА тест полагање           | 3.489          | 415               |
| ТЕА тест припрема           | 1.881          | 223               |
| <b>УКУПНО</b>               | <b>611.322</b> | <b>72.625</b>     |

#### 4.4.3 Услуге калибраже

Служба за калибражу врши услуге за сопствене потребе Друштва као и за потребе трећих лица на тржишту (Хрватске, Босне и Херцеговине, Словеније, Македоније, Албаније и Мађарске). Приходи за 2014. годину су базирани на постојећим уговорима који ће бити реализовани у току 2014. године.

Такође, у 2014. године, Друштво ће наставити активности у циљу повећања сати налета и упошљавања другог авиона за калибражу који је набављен у 2013. години.



Табела 6. Планирани приход од услуга калибраже ЗРНС из ваздуха у 2014. години

| Тржиште                  | Приходи (ЕУР)  | Приходи (000 РСД) |
|--------------------------|----------------|-------------------|
| Македонија               | 45.735         | 5.433             |
| Босна и Херцеговина      | 55.000         | 6.534             |
| Република Српска         | 30.000         | 3.564             |
| Хрватска контрола летења | 180.000        | 21.384            |
| Аеродром Брач            | 2.000          | 238               |
| Аеродром Будимпешта      | 80.000         | 9.504             |
| Hungaro Control          | 40.000         | 4.752             |
| Словенија КЛ             | 56.461         | 6.708             |
| Калибража по позиву      | 60.000         | 7.128             |
| <b>УКУПНО</b>            | <b>549.197</b> | <b>65.245</b>     |

#### 4.4.4 Услуге одржавања ваздухоплова

Служба за одржавање ваздухоплова која послује у оквиру SMATSA Ваздухопловне академије, пружа услуге одржавања авиона и за потребе трећих лица на тржишту. Служба поседује европске сертификате за одржавање авиона и има велики потенцијал на тржишту у региону. Пословање нелојалне конкуренције на тржишту у Србији, која је у приватном сектору, битно утиче на остваривање већих прихода по овом основу. С тим у вези, у 2014. години се планирају ревизија ценовника и маркетиншке активности са циљем повећања прихода од делатности одржавања ваздухоплова.

План за 2014. годину обухвата и продужење постојећег уговора за одржавања ваздухоплова за потребе грчке компаније General Aviation Applications – 3D S.A.

#### 4.4.5 Приходи од пружања услуга на домаћем тржишту

Приходи од штампања информативних публикација (AIP), закупа телефонског кабла и пословног простора (Аеродром Београд) за 2014. годину су на нивоу од 593.000 РСД.

#### 4.4.6 Остали приходи

У 2013. години на позицији остали приходи, обрачуната је наплата раније обезвређених потраживања од купаца, те урачуната наплата позитивних камата која је реализована у предвиђеном износу од 30 милиона РСД.

Планом нису обухваћене обрачунске категорије које се односе на позитивне курсне разлике настале по основу курсирања обавеза и потраживања у току 2013. године као и на дан израде финансијских извештаја 31.12.2013. Узимајући у обзир да у Републици Србији нису уређени посебни финансијски инструменти као заштита од девизних ризика, Друштво не планира позитивне курсне разлике које се као обрачунска

категија приказују у билансу успеха на позицији финансијских прихода, а просечно учешће финансијских прихода у укупним приходима је на нивоу од око 5%.

У 2014. години се предвиђа прилив у износу од 30 милиона РСД по основу наплате раније обезвређених потраживања од купаца, те је практично план за 2014. годину, на позицији осталих прихода, у истом износу као што је био и план за 2013. годину.

#### 4.4.7 Пренета средства

На бази пројекције новчаних токова за 2013. годину, износ готовине на крају обрачунског периода износи око 1.927.235.000 РСД. Наведени износ укључује и износ од око 2,6 милиона евра (300 милиона РСД) на резервном рачуну за измирење дуга у складу са одредбама Споразума о зајму са Европском банком за обнову и развој. Имајући у виду наведено, планирани пренос средстава (почетно стање) у 2014. годину износи 1.624.124.000 РСД и укључује обавезне резерве у износу од 507 милиона РСД. Наиме, чланом 13. Уговора о континуитету, одређена је обавеза Друштва да има резерву. У резерве се издвајају средства из нераспоређене добити док не достигну најмање 20% основног капитала. Резерве се могу користити за покриће губитака, одржавање текуће ликвидности (финансијске стабилности и ублажавање негативних ефеката у периодима када су приливи и издаци неуједначени) или за намене које утврди Скупштина Друштва.

Пројекција новчаних токова за 2014. годину, предвиђа износ готовине на крају обрачунског периода (31.12.2014. године) који обухвата и утврђени износ обавезних резерви.

#### 4.4.8 Повраћај ПДВ-а и рефундирана боловања из претходне године

Финансијским планом за 2014. годину планирано је 186 милиона РСД за повраћај ПДВ-а по основу царинског рачуна за увоз новог авиона за калибражу. Планирано је и 4 милиона РСД за рефундирана боловања из 2013. године.

## 5. Расходи и издаци

Планирани расходи и издаци за 2014. годину су наведени у следећој табели:

Табела 7. Планирани расходи и издаци у 2014. години

| Расходи и издаци  | 2013.               |                       | 2014.               |                   | Поређење са реализацијом из 2013. у РСД (%) |
|---|---------------------|-----------------------|---------------------|-------------------|---|
|   | Планирано (000 РСД) | Реализација (000 РСД) | Планирано (000 РСД) | Планирано (ЕУР)   |   |
| Порези  | 151.000             | 249.792               | 200.000             | 1.683.502         | -19.9%                                      |
| Издавања за ваздухопловне власти                        | 30.000              | 30.000                | 85.000              | 715.488           | 183.3%                                      |
| Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични трошкови | 4.907.000           | 4.554.092             | 5.285.000           | 44.486.532        | 16.0%                                       |
| Отплате кредита   | 815.000             | 802.807               | 1.029.000           | 8.661.616         | 28.2%                                       |
| Инвестиције   | 1.703.000           | 904.141               | 1.580.000           | 13.299.663        | 74.8%                                       |
| Трошкови материјала                                     | 220.000             | 139.997               | 300.000             | 2.525.253         | 114.3%                                      |
| Трошкови производних услуга                             | 980.000             | 853.434               | 1.100.000           | 9.259.259         | 28.9%                                       |
| Нематеријални трошкови                                  | 680.000             | 646.899               | 710.000             | 5.976.431         | 9.8%  |
| Финансијски трошкови                                    | 300.000             | 312.960               | 300.000             | 2.525.253         | -4.1%                                       |
| Остали трошкови   | 40.000              | 375.998               | 40.000              | 336.700           | -89.4%                                      |
| <b>УКУПНО РАСХОДИ И ИЗДАЦИ</b>                          | <b>9.826.000</b>    | <b>8.870.120</b>      | <b>10.629.000</b>   | <b>89.469.697</b> | <b>19.8%</b>                                |

Наведени износи о реализацији за 2013. годину су базирани на подацима доступним на дан сачињавања предлога Финансијског плана Друштва за 2014. годину и могуће су

извесене промене до израде коначних извештаја и обрачуна свих трошкова који се односе на 2013. годину.

У току 2014. године, Скупштина Друштва може извршити преумеравања планских износа позиција одобрених на име расхода и издатака (према Табели 7) у износу до 5% вредности планске позиције.

Сви планирани расходи и издаци за 2014. годину ће се финансирати из сопствених прихода без додатних кредитних задуживања Друштва.

## 5.1 Порези

Порези према различитим нивоима власти регулисани су републичким законима и подзаконским актима. У складу са важећим прописима, Друштво је обвезник пореза на доходак грађана, пореза на добит правних лица, пореза на додатну вредност и пореза на имовину. Динамика измиривања напред наведених пореза је, у складу са законом, и то месечно, квартално и годишње.

Поред наведеног, Друштво је обвезник доприноса организацијама за обавезно социјално осигурање и то доприноса за пензијско и инвалидско осигурање, доприноса за здравствено осигурање и доприноса за случај незапослености. Динамика исплате доприноса је на месечном нивоу.

Друштво је обвезник и уплате накнада и такси прописаних законом и подзаконским актима држава оснивача, општина односно града. Порези и доприноси, односно накнаде и таксе, су јавни приходи који се уплаћују на рачуне буџета држава оснивача као и буџета локалних самоуправа (општине, односно града).

По категоризацији пореских обвезника Друштво спада у групу великих пореских обвезника и као такво редовно измирује своје пореске обавезе.

Реализовани износ пореза у 2013. години обухвата уплате од 32 милиона РСД по основу пореза на добит, 186 милиона РСД пореза на додатну вредност за увоз новог авиона за калибражу и 20 милиона РСД исказаног ПДВ-а за месец новембар.

За 2014. годину планирано је повећање обавеза по основу пореза на добит што подразумева уплату разлике по коначном обрачуна пореза на добит за 2013. годину и уплату увећаних аконтација за 2014. годину у односу на 2013. годину, а по основу планираног већег нето добитка у 2013. години.

## 5.2 Издвајања за ваздухопловне власти

Ваздухопловне власти Републике Србије и државе Црне Горе се, као правни субјекти, са становишта правила и принципа обрачуна трошкова CRCO, сагледавају као независни ентитети у трошковној бази, који самостално приходују и правдају средства потребна за њихово функционисање и координацију услуге трагања и спасавања.

Друштво, међутим, у складу са чланом 241. став 1. тачка 2. Закона о ваздушном саобраћају Републике Србије и тач. 5. и 6. Одлуке о дефинисању међусобних обавеза Друштва и Директората цивилног ваздухопловства Републике Србије по основу учешћа у расподели прихода од терминалних накнада („Службени гласник РС“, број 32/11), има обавезу плаћања одређеног износа средстава на име извршавања регулаторних и надзорних послова за летове на аеродромима. Наведеном одлуком је утврђена висина потраживања Директората цивилног ваздухопловства Републике

Србије од Друштва у износу од 10% од износа наплаћених терминалних накнада за летове на аеродромима Београд, Краљево, Ниш, Вршац, Батајница и Поникве.

С тим у вези, а на бази планираних прихода по основу наплате услуга у терминалу у Републици Србији у 2014. години, Друштво планира и повећање износа издвајања за Директорат цивилног ваздухопловства Републике Србије. Процењени износ издвајања по овом основу је 54.505.440 РСД.

Друштво планира и исплату Директорату цивилног ваздухопловства Републике Србије, износа од 25.247.411 РСД по основу дуговања према Протоколу између Директората цивилног ваздухопловства Републике Србије и Друштва из 2007. године.

Такође, у 2014. години се планира да Друштво изврши плаћање преосталог износа од 1.895.007 РСД у корист Директората цивилног ваздухопловства Републике Србије по основу Споразума о исплати потраживања Директората цивилног ваздухопловства Републике Србије, по основу терминалних накнада за 2013. годину.

Издавања за ваздухопловне власти се књиговодствено воде у оквиру категорије нематеријалних трошкова.

### **5.3 Људски ресурси и трошкови зарада, накнада зарада и остали лични трошкови**

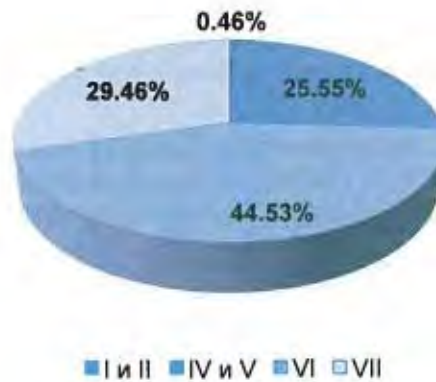
Континуирано, успешно пословање Друштва захтева да Друштво располаже са компетентним особљем које у квантитативном и квалитативном смислу одговара пословним захтевима и дефинисаним стандардима. Значај управљања људским ресурсима кроз адекватне програме обуке, усавршавања и мотивације запослених је велик, како због побољшања угледа, конкурентности и пословног успеха Друштва, тако и због остварење потреба и очекивања запослених.

Просечан број запослених у 2013. години је био 883, што је у односу на планирани просечан број запослених за 2013. годину од 875, веће за скоро 1%. Због повећања обима посла појединих организационих јединица, у 2013. години је ангажован одређени број људи (15), који су имали уговор на одређено време, али су утицали на то да просечан број запослених у Друштву незнатно премаши планирани број. Већи број њих је до краја године напустио Друштво, што је заједно са поднетим захтевима за пензију вратило стваран број запослених на ниво из претходних година, који на дан 31.12.2013. износи 869. Осим тога, у Друштву ради и 20 професионалних официра и подофицира Војске Србије упућених је на рад од стране Министарства одбране.

Непланирани а поднети захтеви за споразумни раскид уговорног односа у децембру месецу утиче на промену плана људских ресурса и потребу додатног запошљавања и обуке људи за одговарајућа радна места у току 2014. године.

Структура запослених према степену стручне спреме, старосној структури и полу приказана је на следећим сликама.

Слика 6. Структура запослених према степену стручне спреме



Слика 7. Старосна структура запослених



Слика 8. Структура запослених према полу



Табела 8. Просечан број запослених у 2013. години

| Организациона јединица  | АТМ        | CNS        | Обука     | ADM       | ЛIS       | MET       | Остало    | Укупно     |
|-------------------------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
| Седиште Друштва         | 22         | 19         |           | 72        | 12        | 2         |           | 127        |
| ССС Београд             | 209        | 89         | 29        | 3         | 18        | 15        |           | 363        |
| АКЛ Београд             | 42         |            |           |           |           | 15        |           | 57         |
| АКЛ Батајница           | 23         | 4          |           |           | 7         | 8         |           | 42         |
| АКЛ Краљево             | 14         | 7          |           | 1         | 6         | 11        |           | 39         |
| АКЛ Ниш                 | 21         | 7          |           | 1         | 4         | 11        |           | 44         |
| АКЛ Поникве             | 5          | 3          |           |           | 2         | 7         |           | 17         |
| ТКЛ Подгорица           | 32         | 13         |           | 3         | 6         | 13        |           | 67         |
| АКЛ Тиват               | 9          | 5          |           | 1         | 5         | 8         |           | 28         |
| АКЛ Вршац               | 14         | 2          |           |           | 1         | 7         |           | 24         |
| Центар за обуку         |            |            |           |           |           |           | 24        | 24         |
| Служба за калибражу     |            |            |           |           |           |           | 11        | 11         |
| АКЛ Приштина            |            |            |           |           |           |           |           |            |
| Ваздухопловна академија |            |            |           |           |           |           | 40        | 40         |
| <b>Укупно</b>           | <b>391</b> | <b>149</b> | <b>29</b> | <b>81</b> | <b>61</b> | <b>97</b> | <b>75</b> | <b>883</b> |

Планирани просечног број запослених у 2014. години неће се битније мењати у односу на прошлогодишњи план (875), а додатна запошљавања ће бити у складу са новим актом о организацији и систематизацији, као и планом људских ресурса који ће обухватити најновије флукуације и обезбедити несметано функционисање система. Наиме, поред запошљавања нових људи у циљу попуњавања упражњених радних места и оптимизације рада у условима повећаног обима послова на појединим радним местима (потребе процеса и организације рада), предлог новог акта о организацији и систематизацији подразумева увођење нових организационих јединица и радних места, као и промену описа послова, која ће углавном захтевати додатне компетенције запослених, у смислу високог степена стручне спреме, као и посебних знања и вештина. Захтеви су резултат проширења обима послова (интерна ревизија, управљање односима са корисницима услуга и сл.), увођења одређених законских прописа (Закон о јавним набавкама утврђује да је наручилац чија укупна вредност јавних набавки на годишњем нивоу прелази милијарду динара, дужан да образује посебну службу која ће спроводити контролу планирања, спровођења поступка и извршења јавних набавки) и технолошких унапређења имплементираних у оквиру Друштва. Оваква квалитативна промена захтева измене и у описима радних места, али и повећање фонда зарада у односу на претходне године.

Према тренутно важећем акту о организацији и систематизацији, планирани број запослених у 2014. години је 875 (просечан број на нивоу године који не обухвата 20 професионалних официра и подофицира Војске Србије упућених на рад од стране Министарства одбране). Овај број и распоред ће бити подложен промени у складу са

усвајањем новог акта о организацији и систематизацији у току 2014. године, али у оквирима просечног броја запослених као у претходним годинама (до 875):

Табела 9. Планирани просечан број запослених у 2014. години

| Организациона јединица       | АТМ        | СНС        | Обука     | АДМ       | АИС       | МЕТ       | Остало    | Укупно                 |
|------------------------------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------------------|
| Седиште Друштва <sup>2</sup> | 21         | 21         |           | 74        | 12        | 2         |           | <b>130</b>             |
| ССС Београд                  | 212        | 84         | 27        | 3         | 18        | 15        |           | <b>359</b>             |
| АКЛ Београд                  | 42         | 0          |           |           |           | 14        |           | <b>56</b>              |
| АКЛ Батајница                | 24         | 4          |           | 0         | 7         | 8         |           | <b>43</b>              |
| АКЛ Краљево                  | 14         | 6          |           | 2         | 6         | 11        |           | <b>39</b>              |
| АКЛ Ниш                      | 21         | 7          |           | 1         | 4         | 9         |           | <b>42</b>              |
| АКЛ Поникве                  | 5          | 3          |           | 0         | 2         | 7         |           | <b>17</b>              |
| ТКЛ Подгорица                | 31         | 13         |           | 4         | 6         | 13        |           | <b>67</b>              |
| АКЛ Тиват                    | 10         | 5          |           | 1         | 5         | 8         |           | <b>29</b>              |
| АКЛ Вршац                    | 13         | 2          |           | 0         | 1         | 7         |           | <b>23</b>              |
| Центар за обуку              |            |            |           |           |           |           | 22        | <b>22</b>              |
| Служба за калибражу          |            |            |           |           |           |           | 11        | <b>11</b>              |
| АКЛ Приштина <sup>3</sup>    |            |            |           |           |           |           |           | <b>0</b>               |
| Ваздухопловна академија      |            |            |           |           |           |           | 37        | <b>37</b>              |
| <b>Укупно</b>                | <b>393</b> | <b>145</b> | <b>27</b> | <b>85</b> | <b>61</b> | <b>94</b> | <b>70</b> | <b>875<sup>3</sup></b> |

Трошкови зарада обухватају трошкове по основу обрачунатих зарада, накнада зарада и других примања запослених у Друштву (на територији Републике Србије и у Црној Гори), чланова Надзорног одбора и Скупштине Друштва, као и по основу обрачунатих накнада по основу уговора о делу и уговора о обављању привремених и повремених послова.

Зараде обухватају редовну зараду, увећану зараду (за прековремени рад, ноћни рад, рад у сменама и рад за време празника имајући у виду да систем контроле летења ради h24, 365 дана у години), накнаде зарада (годишњи одмори, плаћена одсуства и сл.) и остале личне расходе и накнаде запослених укључујући трошкове превоза, социјална давања, отпремнине, помоћи, јубиларне награде и сл. Бруто зараде запослених прате уплате пореза и доприноса за пензионо и инвалидско осигурање.

Друштво врши исплате зарада, накнада зарада и других личних примања у складу са Законом о раду, уговорима о раду и Колективним уговором закљученим између Синдиката контроле летења и Независног синдиката контроле летења са једне стране,

<sup>2</sup>У питању је функционална локација (АТМ и СНС као развојне службе су укључене у овај део)

<sup>3</sup>У просек нису урачунати ПВЛ.



и Друштва са друге стране. Рок важности постојећег Колективног уговора је до 28.02.2014. године.

Укупно повећање на позицији Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних трошкова у 2014. години у односу на реализовани износ у 2013. годину износи 16% а резултат је:

1. неисплаћивања одобреног износа зарада према усвојеном Финансијском плану Друштва за 2013. годину, односно износа утврђеног према EUROCONTROL CRCO трошковној бази на позицији "Трошкова запослених", а на основу препоруке оснивача у оквиру општих мера штедње за 2013. годину и Одлуке Скупштине Друштва ОУ/СД-690/1 од 27.12.2013. године да се не изврши исплата преосталог износа средстава на позицији 52 - трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних трошкова. Од наведених 16% повећања, 8% је резултат повећања по овом основу; и
2. повећања трошкова у 2014. години у односу на реализацију 2013. године у делу који се односи на остале личне расходе и накнаде по основу:
  - додатних трошкова службених путовања ради унапређења знања контролора летења у ваздухопловном енглеском језику као што је случај са суседним пружаоцима услуга у ваздушној пловидби који своје контролоре шаљу у Енглеску на вишенедељне курсеве;
  - образовања, стручног оспособљавања, усавршавања и професионалног оспособљавања ваздухопловног особља у складу са потребама процеса рада и увођења нових процедура и стандарда;
  - формирања Фонда за стимулативно пензионисање контролора летења који испуњавају један од услова за одлазак у пензију, у складу са претходно дефинисаним критеријумима у Колективном уговору, као и евентуално стимулативно пензионисање осталих запослених са испуњеним условом у складу са новим актом о организацији и систематизацији радних места;
  - осталих обавеза послодавца – Друштва у складу са одредбама Колективног уговора које се односе на заштиту запослених (превенција радне инвалидности, организовано коришћење рекреативног одмора контролора летења и сл.).

Имајући у виду да се у складу са принципима обрачуна трошковне базе Друштва и утврђивања рутне накнаде, трошкови зарада, накнада зарада и других личних примања, обрачунавају и одобравају у оном износу који је неопходан за пружање услуга у ваздушној пловидби, то је износ на овој позицији за 2014. годину планиран у складу са средствима одобреним на новембарској седници Проширеног већа EUROCONTROL. С тим у вези, у 2014. години је планирано повећање износа на позицији Трошкова зарада и накнада зарада од 2,64% у односу на износ средстава утврђен Финансијским планом за 2013. годину, као резултат имплементације новог акта о организацији и систематизацији радних места који подразумева квалитативну промену у квалификационој структури запослених.

Трошкови по основу уговора о делу, ауторски и слични уговори укључују све директне и индиректне трошкове по односном уговору и обрачунати су на основу закључених уговора у 2013. години увећаних за предвиђени пораст цена услуга за наредну годину (око 3%). Уговори се закључују за специфичне и привремене послове као што су

обезбеђивање објеката и имовине, курсеви за инструкторе, сарадња са Војском Републике Србијеи друго.

Трошкови накнаде чланова органа Друштва (Надзорни одбор и Скупштина), као и директору и заменику директора Друштва су дефинисани актима Друштва. Право на накнаду и висина накнаде за рад чланова Скупштине и Надзорног одбора, за лица која нису стално запослена у Друштву, дефинисани су чланом 54. Уговора о потврђивању континуитета пружања услуга у ваздушној пловидби у просторима Србије и Црне Горе. Директор и заменик директора Друштва су лица у радном односу у Друштву, која по основу рада остварују зараду.

Висину накнада члановима Скупштине и Надзорног одбора одређује Скупштина водећи рачуна о томе да накнада, односно зарада буде у сразмери са задацима чланова Надзорног одбора и финансијским стањем Друштва. Висину зараде директора и заменика директора Друштва одређује Надзорни одбор у складу са чланом 35. тачка 14. Уговора о потврђивању континуитета пружања услуга у ваздушној пловидби у просторима Србије и Црне Горе.

Надзорни одбор и Скупштина Друштва броје укупно једанаест чланова што представља 1,26% од укупног просечног броја запослених у Друштву. У 2014. години учешће њихових зарада, накнада зарада и осталих личних примања у трошковима зарада и накнада зарада је 0,82%.

У складу са Колективним уговором Друштва, укупан износ средстава за исплату зарада не сме бити мањи од 40% нити већи од 60% од наплаћеног прихода. Однос трошкова зарада и накнада зарада према планираним приходима је 54,5%, а у укупним трошковима око 50%.

Табела 10. Трошкови зарада и накнада зарада (РСД)

| Расходи  | 2013.                  |                    |                                       |                                   | 2014.                  |                    |
|--|------------------------|--------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|------------------------|--------------------|
|  | Планирано<br>(000 РСД) | Планирано<br>(ЕУР) | Очекивана<br>реализација<br>(000 РСД) | Очекивана<br>реализација<br>(ЕУР) | Планирано<br>(000 РСД) | Планирано<br>(ЕУР) |
| Трошкови зарада и накнада зарада (брutto)                        | 4.092.000              | 35.582.609         | 3.721.017                             | 32.497.965                        | 4.200.000              | 35.353.535         |
| Трошкови пореза и доприноса на терет Друштва                     | 548.500                | 4.769.565          | 567.283                               | 4.954.437                         | 564.000                | 4.747.475          |
| Трошкови накнада по уговору о делу                               | 38.000                 | 330.435            | 41.409                                | 361.651                           | 40.000                 | 336.700            |
| Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима | 41.000                 | 356.522            | 22.802                                | 199.144                           | 43.000                 | 361.953            |

| Расходи   | 2013.                  |                    |                                       |                                   | 2014.                  |                    |
|---|------------------------|--------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|------------------------|--------------------|
|   | Планирано<br>(000 РСД) | Планирано<br>(ЕУР) | Очигледна<br>реализација<br>(000 РСД) | Очигледна<br>реализација<br>(ЕУР) | Планирано<br>(000 РСД) | Планирано<br>(ЕУР) |
| Трошкови<br>накнада<br>физичким<br>лицима по<br>основу осталих<br>уговора         | 1.500                  | 13.043             | 4.733                                 | 41.336                            | 4.700                  | 39.562             |
| Трошкови<br>накнада<br>члановима<br>надзорног<br>одбора и<br>скупштине<br>Друштва | 42.000                 | 365.217            | 36.793                                | 321.336                           | 43.300                 | 364.478            |
| Остали лични<br>расходи и<br>накнаде  | 144.000                | 1.252.174          | 160.055                               | 1.397.860                         | 390.000                | 3.282.828          |
| <b>УКУПНО<br/>ЗАРАДЕ</b>  | <b>4.907.000</b>       | <b>42.669.565</b>  | <b>4.554.092</b>                      | <b>39.773.729</b>                 | <b>5.285.000</b>       | <b>44.486.532</b>  |

## 5.4 Отплате кредита

У складу са Мастер планом модернизације контроле летења који је усвојило Савезно министарство за саобраћај и телекомуникације, марта 2002. године, израђен је предлог програма модернизације контроле летења Србије и Црне Горе.

Пројекат модернизације и унапређења система управљања ваздушним саобраћајем - FAMUS пројекат имао је за циљ очување јединственог ваздушног простора, оптимизацију коришћења ваздушног простора, повећавање капацитета (узимајући у обзир повећање обима саобраћаја), те одржање високог нивоа безбедности ваздушног саобраћаја.

Пројекат модернизације је делом финансиран из кредита од Европске инвестиционе банке (EIB) и Европске банке за обнову и развој (EBRD), по основу:

- Споразума о зајму са EBRD, оперативни бр. 29147 од 9. фебруара 2005. године, и
- Уговора о зајму са EIB, евиденцијски бр. FIN° 23.040 (CS), Serapis N° 2001-0473 од 10. јуна 2005. године.

За наведене споразуме, контра-гаранције су дале Влада Републике Србије и Влада Републике Црне Горе, а гаранцију Државна заједница Србије и Црне Горе. Такође, овлашћени представници Републике Србије и Републике Црне Горе су потписали (са наведеним банкама) Споразуме о подршци Пројекту (Project Support Agreement) који подразумевају да обе републике омогуће несметано вршење функције и обављање делатности Друштва као и планирану реализацију Пројекта.

У складу са наведеним споразумима о финансирању, утврђено је финансирање пројекта тако да се свака појединачна компонента пројекта (уговор) финансира од стране једне од банака, и то:

- EBRD: професионална опрема (систем за обраду података, систем за комутацију AFTN/AMHS порука, систем за дистрибуцију тачног времена, дигитални систем за снимање и репродукцију говора, систем за говорну комуникацију и телекомуникациона мрежа) и консултантске услуге на пројекту;
- EIB: изградња новог Центра обласне контроле летења Београд, реконструкција и надоградња објекта ТКЛ Подгорица, набавка и инсталација система за инструментално слетање (ILS) и уређаја за мерење растојања (DME), набавка и инсталација дигиталних система за снимање и репродукцију говора (DVRPS) и система за дистрибуцију тачног времена (TRS) за 6 аеродрома и радарски системи (Ковиона, Муртеница, Кошевац).

Сумарни преглед уговорених кредита, укупна искоришћеност, укупно отплаћена главница до 31.12.2013. године, као и стање дуга на 31.12.2013. године дати су у следећој табели:

Табела 11. Сумарни преглед стања кредита са EIB и EBRD

| Кредитор | Уговорени износ кредита | Укупно искоришћено до 31.12.2013 | Укупно отплаћена главница до 31.12.2013 | Стање дуга 31.12.2013 | Валута |
|----------|-------------------------|----------------------------------|---|-----------------------|--------|
| EBRD     | 33,500,000              | 32,478,701                       | 14,917,847                              | 17,560,854            | ЕУР    |
| EIB      | 34,000,000              | 32,301,204                       | 3,804,291                               | 28,496,913            | ЕУР    |

Кредит EIB је искоришћен у износу од 32.301.204,35 ЕУР (преостали износ кредита је отказан у складу са Уговором о зајму). Износ годишњих рата је:

Табела 12. Износ годишњих рата кредита EIB

| Година | Износ отплате главнице (ЕУР) | Салдо дуга (ЕУР) |
|--------|------------------------------|------------------|
| 2007   | 0                            | 32.301.204       |
| 2008   | 0                            | 32.301.204       |
| 2009   | 0                            | 32.301.204       |
| 2010   | 338.323                      | 31.962.880       |
| 2011   | 698.198                      | 31.264.681       |
| 2012   | 727.952                      | 30.536.729       |
| 2013   | 2.039.816                    | 28.496.913       |
| 2014   | 3.640.438                    | 24.856.474       |
| 2015   | 4.201.547                    | 20.654.926       |
| 2016   | 4.654.637                    | 16.000.289       |
| 2017   | 4.230.536                    | 11.769.752       |
| 2018   | 4.386.196                    | 7.383.555        |
| 2019   | 3.959.446                    | 3.424.108        |

| Година | Износ отплате главнице (ЕУР) | Салдо дуга (ЕУР) |
|--------|------------------------------|------------------|
| 2020   | 2.063.707                    | 1.360.401        |
| 2021   | 669.977                      | 690.424          |
| 2022   | 690.424                      | 0                |

У 2014. години, Друштво ће имати издатак у износу од 3.640.438,96 ЕУР за плаћање главнице кредита ЕИВ.

Кредит ЕБРД је искоришћен у износу од 32.478.701 ЕУР (преостали износ кредита је отказан у складу са Споразумом о зајму). Тренутни износ годишњих рата је:

Табела 13. Износ годишњих рата кредита ЕБРД

| Година | Износ отплате главнице* (ЕУР) | Салдо дуга* (ЕУР) |
|--------|-------------------------------|-------------------|
| 2007   | 0                             | 32.478.701        |
| 2008   | 0                             | 32.478.701        |
| 2009   | 416.911                       | 32.061.789        |
| 2010   | 893.687                       | 31.168.102        |
| 2011   | 3.572.474                     | 27.595.627        |
| 2012   | 5.017.386                     | 22.578.240        |
| 2013   | 5.017.386                     | 17.560.854        |
| 2014   | 5.017.386                     | 12.543.467        |
| 2015   | 5.017.386                     | 7.526.080         |
| 2016   | 5.017.386                     | 2.508.693         |
| 2017   | 2.508.693                     | 0                 |

У 2014. години, Друштво ће имати издатак у износу од 5.017.386,85 ЕУР за плаћање главнице кредита ЕБРД.

Табела 14. Збир кредитних дуговања Друштва и годишњих рата

| Година | Износ главнице (ЕУР) | Салдо дуга (ЕУР) |
|--------|----------------------|------------------|
| 2007   | 0                    | 64.779.905       |
| 2008   | 0                    | 64.779.905       |
| 2009   | 416.911              | 64.362.993       |
| 2010   | 1.232.010            | 63.130.982       |
| 2011   | 4.270.673            | 58.860.309       |
| 2012   | 5.745.338            | 53.114.970       |
| 2013   | 7.057.203            | 46.057.767       |
| 2014   | 8.657.825            | 37.399.941       |
| 2015   | 9.218.934            | 28.181.006       |
| 2016   | 9.672.024            | 18.508.982       |
| 2017   | 6.739.230            | 11.769.752       |

| Година | Износ главнице (ЕУР) | Остатак (ЕУР) |
|--------|----------------------|---------------|
| 2018   | 4.386.196            | 7.383.555     |
| 2019   | 3.959.446            | 3.424.108     |
| 2020   | 2.063.707            | 1.360.401     |
| 2021   | 669.977              | 690.424       |
| 2022   | 690.424              | 0             |

У 2014. години, Друштво ће имати издатак у износу од око 8,66 милиона ЕУР за плаћање главнице кредита. По основу камата, у 2014. години, Друштво је у обавези да плати износ од око 1,2 милиона ЕУР који се приказује у оквиру категорије финансијских трошкова.

## 5.5 Инвестиције

Укупан износ планираних инвестиционих улагања У 2014. години је 1.580.000.000 РСД односно 13.299.663 ЕУР. Имајући у виду да су капитални пројекти најчешће вишегодишњег карактера, укупан износ инвестиционог улагања у текућој години обухвата и преносе плаћања по основу инвестиција започетих у претходном периоду. У 2014. години износ преноса је 888.200.000 РСД или 7.476.431 ЕУР, односно у структури укупних инвестиционих улагања, 56,22% чине преноси инвестиција из претходног периода. Повећани износ инвестиционих улагања у 2014. години у односу на реализацију у 2013. години је првенствено резултат преноса средстава проузрокованих непотпуном реализацијом плана из 2013. године због каснијег усвајања финансијског плана Друштва за ту годину и не достављања сагласности на предлога Измена и допуна финансијског плана Друштва за 2013. годину од стране једног оснивача.

Најзначајнији пројекти који се преносе из претходног периода су:

- Изградња предајног центра и други радови за потребе инсталације опреме на Руднику. Основни уговор за извођење радова је закључен 2011.године са фирмом SAMEX DOO BEOGRAD, а паралелно је уговорено пиротехничко обезбеђење радова са Војском Србије. Након експлозије касетне бомбе у 2012. години приликом рашчишћавања терена на Копаонику, када су погинула 2 војника, обустављено је и пиротехничко обезбеђење радова на Руднику, а тиме и извршење радова. У августу 2013. поново је уговорено пиротехничко обезбеђење радова са фирмом SATURNIA DOO BEOGRAD, и наставак радова са првобитним извођачем SAMEX DOO BEOGRAD. До новембра 2013.године, када су радови обустављени због неповољних временских услова, извођач је извршио један део уговорених радова (15.000.000 РСД), док се остатак у вредности од 35.000.000 РСД преноси у наредну 2014. годину.
- Поступак набавке и инсталације добара у области енергетике је покренут у последњем кварталу 2013.године, па ће целокупна реализација уговора у вредности од 45,9 милиона РСД бити пренета у 2014. годину.
- Поступак набавке 2D/3D симулатора је покренут у последњем кварталу 2013.године, отварање понуда је заказано за јануар 2014. године па ће целокупна реализација уговора у вредности од 112 милиона РСД бити пренета у 2014. годину.

- Додатна унапређења TopSky ATC система обухватају реализацију вишегодишњег уговора за набавку унапређења FAMUS TopSky - ATC система за подршку ICAO FPL 2012 који је закључен у 2012. години и којим је дефинисана испорука тражених софтверских функционалности до маја 2014. године и реализацију уговора за додатну надградњу TOPSKY-ATC система за пријем и обраду GRIB2 метеоролошких података који је закључен у октобру 2013. године. Укупна вредност преноса је 200 милиона РСД.
- Набавка и инсталација VHF/UHF радио система земља – ваздух се односи на реализацију вишегодишњег уговора, који се рализује у 3 фазе, при чему је планирана реализација у 2014. години у вредности од 144.684.800 РСД.
- Проширење капацитета VCS симулатора – у складу са одредбама уговора у току 2013. године ће се извршити уплата аванса, док ће остатак у износу од 35.200.000 РСД бити плаћен у току 2014. године након испоруке и пријема опреме на локацији.
- Набавка и инсталација мерача видљивости и ласерских силометара – набавка је покренута у последњем кварталу 2013.године, отварање понуда је заказано за јануар 2014. године када се очекује и реализација прве фазе уговора у вредности од 53 милиона РСД. Реализација друге две фазе уговора је планирана у 2015.и 2016. години.
- Унапређење радарских система на Ковиони и Муртеници – обухвата реализацију уговора из 2012.године где је због потребе прибављања увозне дозволе у Србију од Министарства трговине, део испоруке и плаћања у вредности од 61 милиона РСД пролонгиран за 2014. годину.
- Реализација уговора за набавку и инсталацију секундарног надзорног радара (Подгорица) је планирана у складу са предвиђеном динамиком, која подразумева плаћање у 2013. години аванса (25% укупне вредности уговора односно 365.000 ЕУР), плаћање износа од 80,5 милиона РСД у 2014. години, а преостали износ од 584.000 ЕУР у 2015. години .

Укупан планирани износ за нове набавке (које нису пренете из претходног периода) је 691.800.000 РСД односно 5.823.232 ЕУР, а најзначајније су:

1) НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА

- Софтвери и лиценце за овлашћено коришћење програмских пакета у раду и софтвер за финансијску службу за одговарајуће обрачунае и фактурисање, као и софтвер за праћење реализације летачке обуке. Планирани износ је 21.150.000 РСД односно 178.030 ЕУР.

2) ЗГРАДЕ И ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ УКЉУЧУЈУЋИ ИЗРАДУ ПРОЈЕКТНО - ТЕХНИЧКЕ ДОКУМЕНТАЦИЈЕ

- Реконструкција АКЛ Тиват која ће обухватити радове на стварању бољих услова за рад контролора и осталог особља АКЛ Тиват и припрему објекта за повећање саобраћаја на аеродрому Тиват. Укупна процењена вредност инвестиције је 300.000.000 РСД, док је у 2014. години планирана реализација у износу од 60.000.000 РСД, а остатак у 2015. години.

- Реконструкција објекта Обласне контроле летења Београд подразумева реконструкцију и адаптацију комплетног објекта и обухватиће радове на пренамени, санацији и адаптацији простора и инсталација унутар објекта, радове на инсталацијама (грејања, климатизације и вентилације, електроинсталацијама јаке и слабе струје и ПП инсталацијама), радове на фасади објекта у циљу заштите објекта од даљег пропадања и побољшања енергетске ефикасности (утопљавања објекта) и радове на кровној конструкцији – равном крову. Укупна процењена вредност инвестиције је 80.000.000 РСД, док је у 2014. години планирана реализација у износу од 16.400.000 РСД, а остатак у 2015. години.

### 3) УРЕЂАЈИ И СИСТЕМИ

- Набавка RDR симулатора за потребе обуке радарских контролора летења која се спроводи у оперативним јединицама, као и у склопу основне обуке и у Центру за обуку, а имајући у виду да ресурси постојећег TracView симулатора за радарску обуку истичу у наредних годину дана, а да постојећи TopSky симулатор нема довољно капацитета за спровођење наведених обука. Процењена вредност је 440.000.000 РСД, од чега је у 2014. години планирано 132.000.000 РСД, док је остатак предвиђен у 2015. години.
- Набавка DVOR/DME уређаја за аеродром Београд обухвата инсталацију нових навигационих уређаја у циљу побољшања инструменталног летења на аеродрому Београд. Процењена вредност је 135.000.000 РСД у 2014. години.
- Набавка и инсталација добара у области електро енергетике – највећи део предвиђених средстава се односи за наставак замене UPS и DC напајања за снабдевање електричном енергијом радарских и телекомуникационих уређаја, с обзиром на чињеницу да су постојећа UPS и DC напајања стара више од 10 година, а због честе периодичне појаве нових серија ових напајања отежана је набавка резервних делова за редовно одржавање. Процењена вредност је 47.500.000 РСД, од чега је 15.000.000 РСД превиђено у 2014. години, а остатак у 2015. години.
- Систем за говорну комуникацију за потребе АКЛ Тиват обухвата замену постојећег система за говорну комуникацију након реконструкције торња АКЛ Тиват. Процењена вредност је 45.000.000,00 РСД, од чега је 11.000.000,00 РСД предвиђено у 2014. години, а остатак у 2015. години.
- Набавка локалајзера за аеродром Тиват ради замене постојећег уређаја из 1993. године. процењена вредност износи 42.000.000 РСД, од чега се 12.600.000 РСД планира у 2014. години, а остатак у 2015. години.
- Набавке рачунарске опреме, система за безбедност и обезбеђивање, ваздухопловне опреме, моторних возила, административне и друге опреме је у циљу занављања дотрајале опреме, повећања нивоа квалитета пружања услуга и ефикаснијег пословања Друштва на тржишту.
- Набавка нових моторних возила у износу од 3.000.000 РСД је планирана искључиво за потребе оперативних служби контроле летења имајући у виду да Друштво поседује уређаје и системе на великом броју локација на целокупној територији Републике Србије и државе Црне Горе (ван седишта Друштва), те да



је редовно и, када је то случај, интервентно одржавање и инспекција опреме, услов континуираног оперативног рада система контроле летења.

Предложеним планом инвестиција се омогућава несметани рад система контроле летења у складу са највишим стандардима у погледу безбедности, сигурности и експедитивности ваздушне пловидбе.

## 5.6 Трошкови материјала

Трошкови материјала су обрачунати на основу просечних утрошака различитих врста материјала у претходним годинама и планираног нивоа активности Друштва. Основни елементи ове групе трошкова су: материјал и резервни делови за текуће одржавање опреме и објеката, алат и ситан инвентар, канцеларијски материјал, службена и заштитна одећа, материјал за образовање, разне врсте горива и мазива, електрична енергија, грејање, материјал за посебне намене, производи за чишћење и остали трошкови материјала. Додатно ангажовање Службе за калибражу, као и SMATSA ваздухопловна академија, утицаће на значајније повећање трошкова материјала:

1. Материјал и резервни делови за одржавање основних средстава представљају значајну ставку што је последица сложености и величине система, јер се подразумева поправка и одржавање:
  - разноврсне опреме у које спада телекомуникациона опрема, радар, енергетске станице, агрегати, системи за климатизацију, оперативнорачунарске мреже, земаљска радио-навигациона средства, аутоматски системи контроле летења, мерно-испитна опрема, возила и ваздухоплови,
  - грађевинских објеката, од којих су најважнији објекти аеродромских контрола летења, објекти радарских станица, пријемно-предајних центара и енергетских станица, објекти SMATSA Ваздухопловне академије и
  - инфраструктуре (разне врсте каблова, водова и канала).

Имајући у виду динамику реализације уговора који су закључени у току 2013. године за набавку и испоруку резервних делова, значајан део средстава у оквиру планираног износа за резервне делове се односи на извршење обавезе по уговорима из претходног периода (скоро 80 милиона РСД).

2. Канцеларијски материјал обухвата поред уобичајених ставки и папирне образце за праћење летова као најзначајније елементе ове позиције.
3. Трошкови горива и енергената се обрачунавају на основу потрошње горива за возила, планираних летова авиона за калибражу и SMATSA Ваздухопловне академије, као и просечне потрошње горива за агрегате на Копаонику, Руднику и другим локацијама.
4. Остали трошкови материјала обухватају издатке за службену одећу за Службу калибраже и SMATSA Ваздухопловне академије, заштитна одећа за инжењере и техничаре, средства за одржавање хигијене, штампарија, остали материјал и друго. Повећање на овој позицији, у односу на 2013. годину, је из разлога нереализованих набавки у 2013. години.

Табела 15. Трошкови материјала (РСД)

| Расходи                       | 2013.                  |                                      | 2014.                  |                    |
|-------------------------------|------------------------|--------------------------------------|------------------------|--------------------|
|                               | Планирано<br>(000 РСД) | Очевидна<br>реализација<br>(000 РСД) | Планирано<br>(000 РСД) | Планирано<br>(ЕУР) |
| Резервни делови               | 80.000                 | 31.314                               | 130.000                | 1.094.276          |
| Канцеларијски материјал       | 5.000                  | 2.726                                | 5.000                  | 42.088             |
| Гориво и енергија             | 105.000                | 98.718                               | 125.000                | 1.052.189          |
| Остали трошкови<br>материјала | 30.000                 | 7.239                                | 40.000                 | 336.700            |
| <b>УКУПНО</b>                 | <b>220.000</b>         | <b>139.997</b>                       | <b>300.000</b>         | <b>2.525.253</b>   |

## 5.7 Трошкови производних услуга

Трошкови производних услуга обухватају трошкове телекомуникационих и транспортних услуга, поправки, одржавања и трошкове закупнина. На повећање ове категорије трошкова поред инфлације и планираних активности, значајно утиче повећање износа по основу уговора за одржавање опреме набављене у оквиру пројекта модернизације – FAMUS а чији је гарантни рок истекао током 2013. године:

1. Трошкови телекомуникација и транспортних услуга су обрачунати на основу: цене закупа линија, закупа нових линија и цене импулса у домаћем и иностраном саобраћају. У ову групу спадају и трошкови поштанских услуга, где се значајни износи односе на достављање фактура, обзиром на то да се ради о препорученим пошиљкама које се шаљу сваког месеца на удаљене дестинације. Трошкови транспортних услуга обухватају трошкове превоза, претовара и ангажовања других лица ради извршења наведених услуга.
2. Трошкови текућег одржавања опреме и објеката се базирају на предвиђеним ремонтима опреме за 2014. годину, просечним годишњим издацима за текуће одржавање и планираним улагањима у санацију објеката. Највећи део ових трошкова се односи на грађевинске објекте и уговорене обавезе са произвођачима опреме о одржавању најважнијих система контроле летења. Већина објеката захтева поправке инсталација и припремање простора за инсталирање нове опреме. Имајући у виду динамику реализације уговора који су закључени у претходном периоду за услуге одржавања појединих система, значајан део средстава у оквиру планираног износа на овој позицији се односи на извршење обавезе по уговорима из претходног периода.
3. Трошкови закупа државне имовине за војне непокретности су планирани уз повећање за очекивани пораст индекса потрошачких цена. У 2007. години је закључен Уговор о закупу војних непокретности на одређено време (SEC.00 бр.709/3 од 19.11.2007.). Трошкови закупа за 2014. годину су планирани да се реализују кроз анекс Уговора о закупу војних непокретности а планирани износ је око 3,8 милиона евра.
4. Трошкови осталог закупа, у које спада закуп за простор у Музеју ваздухопловства, на аеродромима Тиват и Ниш и парцеле Србијашуме (КО Мајдан – „Мали Штурац“ и КО Рудник – „Звезда“), су планирани на нивоу 2013.

године, уз повећање за очекивани пораст цена изнајмљивања пословног простора.

5. Трошкови који се односе на услуге физико - техничког обезбеђења лица, опреме и објеката, у износу од 40 милиона РСД су одређени на основу важећег уговора са фирмом „G4S Secure Solution d.o.o.“ из Београда, а трошкови у износу од око 39 милиона РСД су планирани за услуге одржавања хигијене.
6. Трошкови осталих производних услуга обухватају издатке за услуге у промету производа и услуга, услуге заштите на раду, накнаде за коришћење путева и трошкове комуналних услуга, а исказани су на нивоу 2013. године уз повећање за очекивани раст потрошачких цена, као и увећаног ПДВ-а са 8% на 10%.

Табела 16. Трошкови производних услуга

| Расходи   | 2013.                  |                                       | 2014.                  |                    |
|---|------------------------|---------------------------------------|------------------------|--------------------|
|   | Планирано<br>(000 РСД) | Очекивана<br>реализација<br>(000 РСД) | Планирано<br>(000 РСД) | Планирано<br>(ЕУР) |
| Трошкови телекомуникационих и транспортних услуга | 130.000                | 80.337                                | 110.000                | 925.926            |
| Трошкови инвестиционог и текућег одржавања        | 280.000                | 204.321                               | 400.000                | 3.367.004          |
| Трошкови закупа државне имовине                   | 450.000                | 427.811                               | 455.000                | 3.829.966          |
| Трошкови осталог закупа                           | 20.000                 | 15.800                                | 20.000                 | 168.350            |
| Остали трошкови производних услуга                | 100.000                | 125.165                               | 115.000                | 968.013            |
| <b>УКУПНО</b>                                     | <b>980.000</b>         | <b>853.434</b>                        | <b>1.100.000</b>       | <b>9.259.259</b>   |

## 5.8 Нематеријални трошкови

У нематеријалне трошкове се убрајају трошкови непроизводних услуга, платног промета, премија осигурања, репрезентације, чланарина и осталих пореза и доприноса на терет послодавца. На повећање ове категорије трошкова поред инфлације утиче и повећање износа за годишњу контрибуцију EUROCONTROL:

1. Трошкови премија осигурања су обрачунати за имовину и лица на основу процењене вредности набавке за 2014. годину. Већи део износа намењеног за трошкове осигурања се односи на осигурање од одговорности из делатности које је условљено обавезом Друштва да самостално покрије евентуалну штету нанету трећим лицима, и у складу са чланом 18. Уговора о потврђивању континуитета пружања услуга у ваздушној пловидби у просторима Србије и Црне Горе. Осим наведених трошкова, Друштво има и друге издатке за прибављање осигурања за запослене, имовину, транспортно осигурање и

осигурање возила и авиона за калибражу. У 2014. години, за трошкове премија осигурања планирано је око 100 милиона РСД.

2. Трошкови чланарина се односе на чланарине које се плаћају пословним удружењима, коморама и међународним организацијама у вези са обављањем делатности Друштва.
3. Непроизводне услуге садрже следеће врсте трошкова:
  - трошкове ревизије који су обрачунати за услуге ревизије финансијских извештаја у складу са важећом законском регулативом и међународним стандардима,
  - трошкове здравствених услуга, који обухватају трошкове редовних и ванредних лекарских прегледа запослених,
  - трошкове стручног образовања запослених, који су обрачунати на основу просечних годишњих трошкова насталих приликом стицања, издавања и продужавања рока важења дозволе (или потврде о обучености) и плана обуке,
  - трошкове компјутерских услуга, који се односе на измене постојећих програма и интерну рачунарску мрежу Друштва, и
  - трошкове репрезентације у износу до 12.000.000 РСД који се односе на трошкове учињене у односу на пословне партнере, обележавања посебних догађаја, организовање манифестација и прослава.
4. Трошкови пореза обухватају порез на имовину, накнаде за уређење грађевинског земљишта, накнаде за еколошке таксе, порез на употребу ваздухоплова, порез на моторна возила и друго.

Остали нематеријални трошкови обухватају трошкове огласа у штампи и другим медијима, таксе (административне, судске, регистрационе и локалне), трошкове платног промета и остале нематеријалне трошкове, а обрачунати су на нивоу из 2013. године. У 2014. години, планирано је око 430 милиона РСД за контрибуцију EUROCONTROL буџету.

Табела 17. Нематеријални трошкови (РСД)

| Расходи                          | 2013.                  |                                       | 2014.                  |                    |
|----------------------------------|------------------------|---------------------------------------|------------------------|--------------------|
|                                  | Планирано<br>(000 РСД) | Очехивана<br>реализација<br>(000 РСД) | Планирано<br>(000 РСД) | Планирано<br>(ЕУР) |
| Трошкови<br>непроизводних услуга | 70.000                 | 29.813                                | 55.000                 | 462.963            |
| Трошкови осигурања               | 100.000                | 82.764                                | 100.000                | 841.751            |
| Порези                           | 40.000                 | 46.227                                | 50.000                 | 420.875            |
| Чланарине                        | 20.000                 | 19.427                                | 25.000                 | 210.438            |

| Расходи  | 2013.                  |                                       | 2014.                  |                    |
|--|------------------------|---------------------------------------|------------------------|--------------------|
|  | Планирано<br>(000 РСД) | Очекивана<br>реализација<br>(000 РСД) | Планирано<br>(000 РСД) | Планирано<br>(ЕУР) |
| Остали нематеријални<br>трошкови                                 | 480.000                | 438.668                               | 480.000                | 4.040.404          |
| Издавања за<br>ваздухопловне власти                              | 30.000                 | 30.000                                | 85.000                 | 715.488            |
| <b>УКУПНО са<br/>издвајањима за<br/>ваздухопловне<br/>власти</b> | <b>710.000</b>         | <b>646.899</b>                        | <b>795.000</b>         | <b>6.691.919</b>   |

## 5.9 Финансијски трошкови

Финансијски трошкови се односе на:

- расходе камата по кредитима, обавезама из дужничко-поверилачких односа, затезне и остале камате;
- негативне курсне разлике настале по основу пословних догађаја који се исказују у страним валутама;
- ефекте валутне клаузуле и остале непоменуте финансијске расходе.

Отплате кредита обухватају планирану отплату камата по кредитима EBRD и EIB.

Табела 18. Финансијски трошкови (РСД)

| Расходи                       | 2013.                  |                                       | 2014.                  |                    |
|-------------------------------|------------------------|---------------------------------------|------------------------|--------------------|
|                               | Планирано<br>(000 РСД) | Очекивана<br>реализација<br>(000 РСД) | Планирано<br>(000 РСД) | Планирано<br>(ЕУР) |
| Расходи камата                | 180.000                | 150.007                               | 150.000                | 1.262.626          |
| Негативне курсне<br>разлике   | 115.000                | 162.924                               | 145.000                | 1.220.539          |
| Остали финансијски<br>расходи | 5.000                  | 29                                    | 5.000                  | 42.088             |
| <b>УКУПНО</b>                 | <b>300.000</b>         | <b>312.960</b>                        | <b>300.000</b>         | <b>2.525.253</b>   |

## 5.10 Остали трошкови

Остали трошкови представљају трошкове настале због ванредних догађаја који имају за последицу губитак или мањак у току обављања редовне делатности и директан отпис потраживања. У оквиру наведених трошкова, предвиђено је и издвајање за

донације и спонзорства у износу од 20 милиона динара за 2014. годину о чему ће се старати и одлучивати Надзорни одбор Друштва.

У 2013. години извршена је исправка вредности потраживања од JAT AIRWAYS AD BEOGRAD и Montenegro Airlines у износу од 363.255.000 РСД што не представља одлив новчаних средстава већ је законом предвиђена обрачунска категорија у оквиру позије осталих расхода биланса успеха.

У 2014. години се очекује регуларна наплата услуга терминалне контроле летења од компаније AIR SERBIA a.d. Beograd, а предвиђен је обрачунски износ од 110.000.000 РСД за исправку вредности потраживања која неће бити наплаћена од корисника услуга.

Табела 19. Остали трошкови (РСД)

| Расходи                                     | 2013.                  |                                       | 2014.                  |                    |
|---|------------------------|---------------------------------------|------------------------|--------------------|
|   | Планирано<br>(000 РСД) | Очекивана<br>реализација<br>(000 РСД) | Планирано<br>(000 РСД) | Планирано<br>(ЕУР) |
| Исправка грешака из ранијих година          | 10.000                 |                                       |                        |                    |
| Исправка вредности потраживања од купаца    | 5.000                  | 363.255                               | 5.000                  | 42.088             |
| Обезвређење некретнина, постројења и опреме | 5.000                  | 0                                     | 5.000                  | 42.088             |
| Остали непоменути расходи                   | 20.000                 | 12.743                                | 30.000                 | 252.525            |
| <b>УКУПНО</b>                               | <b>40.000</b>          | <b>375.998</b>                        | <b>40.000</b>          | <b>336.700</b>     |

## 6. Ризици и пословне шансе

### 6.1 Ризици

#### 6.1.1 Мања реализација саобраћаја од пројектованог

Табела 20. Ризици смањења саобраћаја

| ОПИС РИЗИКА   | ПОТЕНЦИЈАЛНИ<br>МОМЕНАТ<br>АКТИВИРАЊА РИЗИКА |            |             |            | АКТИВНОСТИ ЗА УКЛАЊАЊЕ<br>ИЛИ УМАЊЕЊЕ РИЗИКА   |
|---|--|------------|-------------|------------|--|
|   | I квартал                                    | II квартал | III квартал | IV квартал |  |
| Уколико реализација саобраћаја буде нижа од пројектоване, неће моћи да се реализује целокупан план пословања. | ☒  | ☒          | ☒           | ☒          | - Праћење развоја саобраћаја и благовремено реаговање<br>- Одређивање приоритета у инвестиционом плану<br>- Повећање активности у комерцијалним пословима ради надокнаде прихода |

Ризик од умањења реализације саобраћаја је реалан и разлози могу бити:

- Наставак лоше економске ситуације у Европи: Економски раст као основни покретач потражње за путовањима је спор и постоји неизвесност око потпуног опоравака економије на нивоу Европе и у 2014. години;
- Затварање иностраног ваздушног простора због ратних дејстава или природних непогода може имати велики утицај на одвијање ваздушног саобраћаја, као што се тренутно дешава у Сирији;
- Цена горива је и даље променљива. Како гориво чини од 25-35% свих трошкова авио компанија, његово поскупљење доводи до повећања цене авио карте а самим тим и потенцијалног смањења потражње за авио превозом.

Друштво ће преузети следеће кораке ради уклањања или умањења ризика:

- Одвијање саобраћаја ће бити праћено на дневном нивоу ради благовременог реаговања на евентуални пад у реализацији enroute саобраћаја,
- Инвестициони план ће бити приоритизован ради лакшег ребаланса буџета,
- Повећање активности комерцијалног сегмента у школовању контролора летења и консалтингу.

### 6.1.2 Мања наплата терминалних накнада

Табела 21. Ризик да се не наплате сва потраживања од пружања услуга у терминалу

| ОПИС РИЗИКА   | ПОТЕНЦИЈАЛНИ<br>МОМЕНАТ<br>АКТИВИРАЊА РИЗИКА |                                     |                                     |                                     | АКТИВНОСТИ ЗА УКЛАЊАЊЕ<br>ИЛИ УМАЊЕЊЕ РИЗИКА                         |
|---|--|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|--|
|   | I квартал                                    | II квартал                          | III квартал                         | IV квартал                          |  |
| На основу искустава из ранијих година, одређене авио компаније не плаћају терминалну накнаду. Ако се таква пракса настави и у 2014. години, постоји вероватноћа да се план прихода од терминалних накнада не оствари. | <input checked="" type="checkbox"/>          | <input checked="" type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | Координација са авио компанијама које не плаћају терминалну накнаду. |

Процент наплате терминалних накнада је претходне године био веома мали (око 50% иностране компаније и око 2% домаће компаније). Међутим, постоје основане индикације да ће наредне године одређени дужници измиривати своје обавезе по основу терминалних накнада, тако да ће проценат наплате бити већи.

### 6.1.3 Промена планираног саобраћаја услед отварања ваздушног простора изнад Косова и Метохије за цивилни саобраћај

Табела 22. Ризици отварања ваздушног простора Косова и Метохије

| ОПИС РИЗИКА   | ПОТЕНЦИЈАЛНИ<br>МОМЕНАТ<br>АКТИВИРАЊА РИЗИКА |                                     |                                     |                                     | АКТИВНОСТИ ЗА УКЛАЊАЊЕ<br>ИЛИ УМАЊЕЊЕ РИЗИКА  |
|---|--|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---|
|   | I квартал                                    | II квартал                          | III квартал                         | IV квартал                          |   |
| Отварање ваздушног простора изнад КиМ условиће увођење HungaroControl као новог ентитета у трошковну базу зоне наплате Београд, што би могло да доведе до извесне промене јединице рутне накнаде.<br><br>Отварање ваздушног простора изнад КиМ може довести до редистрибуције саобраћаја на | <input type="checkbox"/>                     | <input checked="" type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | - Благовремено планирање трошковне базе у складу са изменом и увођењем новог ентитета.<br><br>- Праћење развоја саобраћаја и благовремено реаговање |



|   |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|--|
| рутним опцијама у простору надлежности Друштва што се може одразити на смањење прихода. |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|--|

Према одлуци Северно-атлантског савета NATO (13. априла 2012. године), пружање услуга контроле летења у ваздушном простору изнад КиМ делегирано је мађарском пружаоцу услуга у ваздушној пловидби – Hungarocontrol. Имплементациони споразум између Владе Мађарске и KFOR за пружање услуга у ваздушном саобраћају и друге релевантне активности у утврђеном ваздушном простору КиМ потписан је 16.07.2013. године, чиме су створени формални предуслови за отпочињање активности за отварање ваздушног простора изнад КиМ за цивилни ваздушни саобраћај.

План оперативно-техничких активности за отварање ваздушног простора изнад КиМ за цивилни ваздушни саобраћај усаглашен је од стране представника NATO, EUROCONTROL, HungaroControl, Директората цивилног ваздухопловства Републике Србије и Друштва.

Планирана промена у функционалном систему је у складу са мисијом и визијом Друштва и представља допринос Друштва и њених држава оснивача реализацији програма повећања ефикасности летења у југо-источној Европи и ширем региону. Отварање ваздушног простора изнад КиМ и почетак пружања услуга KFOR сектора планирано је за 3. април 2014. године.

Обзиром да је Hungarocontrol заинтересован за изнајмљивање услуге пружања радарских података и услуге коришћења VHF фреквенција од Друштва, постоји могућност уговарања посебних уговора. Са друге стране, када је реч о начину надокнаде трошкова за пружање услуга контроле летења у ваздушном простору КиМ, као највероватнија могућност помиње се увођење HungaroControl као новог партнера/ентитета у трошковну базу зоне наплате Београд (FIR Beograd), што би могло да доведе до извесне промене јединице рутне накнаде.

Поред тога, симулације извршене са циљем оцене нове саобраћајне мреже и обима саобраћаја у условима отварања простора изнад КиМ за цивилни ваздушни саобраћај, указују да би отварање ваздушног простора изнад КиМ условило редистрибуцију саобраћаја на рутама у простору надлежности Друштва померајући саобраћајне токове на југ. Као резултат тога може се очекивати смањење дужине лета које превозиоци реализују кроз простор надлежности Друштва, што би се одразило на приходе у виду смањења накнаде за извршени лет.

Влада Републике Србије је 9. децембра 2013. године, донела Закључак о прихватању извештаја Директората цивилног ваздухопловства Републике Србије, о променама у зони наплате рутних накнада у циљу поновног отварања ваздушног простора изнад територије Косова и Метохије за цивилни ваздушни саобраћај, који подразумева да:

- ће сви настали трошкови Hungarocontrol за пружене услуге у ваздушној пловидби на руту у ваздушном простору изнад КиМ, бити надокнађени од стране корисника ваздушног простора посредством EUROCONTROL заједничког система за наплату рутних накнада, а применом принципа пуне покривености трошкова;
- ће NATO/KFOR бити партнер у процесу утврђивања трошковне базе и преговора са авио-превозиоцима;

- ће нова зона наплате бити преименована у "Србија/Црна Гора/ KFOR" уместо досадашњег назива "зона Београд";
- трошкови Hungarocontrol за пружене услуге у ваздушној пловидби на рути у ваздушном простору изнад КиМ, бити обрачунати у складу са начелима EUROCONTROL. Република Србија и Црна Гора ће прихватити ове трошкове онако како су представљени, без даљег преговарања;
- ниједан лет коме буде пружена услуге у ваздушној пловидби на рути у ваздушном простору изнад КиМ, није изузет од плаћања рутне накнаде за пружене услуге;
- EUROCONTROL CRCO преноси KFOR-у одговарајући део наплаћених рутних накнада за пружене услуге директно на рачун који NATO/KFOR одреди.

#### 6.1.4 Промене услед усвајања новог акта о организацији и систематизацији послова Друштва

Табела 23. Ризици усвајања новог акта о организацији и систематизацији послова Друштва

| ОПИС РИЗИКА   | КВАРТАЛИ                            |                                     |                          |                          | ДИТИВНОСТИ ЗА УКЛАЊАЊЕ ИЛИ УМАЊЕЊЕ РИЗИКА  |
|---|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--|
|   | I квартал                           | II квартал                          | III квартал              | IV квартал               |  |
| Уколико нови акт о организацији и систематизацији послова Друштва ступи на снагу у 2014. години може доћи до утицаја на промену кључа расподеле фонда зарада на „En-route“ и “Terminal“ део, као и на укупан фонд зарада. | <input checked="" type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Извршити симулацију ефекта предлога новог акта о организацији и систематизацији послова (вредновања радних места) пре коначног усвајања акта.</li> <li>- Приликом вредновања радних места водити рачуна које групације се лакше правдају у CRCO.</li> <li>- Извршити корекције табеларног прегледа који подразумева вредновање радних места уколико симулација показује да је дошло до значајнијег нарушавања кључа.</li> <li>- Дефинисати оптималан план регрутације који ће подразумевати динамику сукцесивног пријема новим извршилаца.</li> </ul> |

Ризик од увођења новог акта о организацији и систематизацији послова Друштва може бити значајан, обзиром да осим описа задатака организационих јединица и описа послова радних места подразумева и:

- Одређивање броја бодова по радним местима,
- Дефинисање потребног број извршилаца.

Предлог En-route дела трошковне базе који је усвојен на новембарској седници (план за 2014. годину) Проширеног већа Eurocontrol-а рађен је по кључу на чије дефинисање је утицала систематизација која је важила у 2013. години. Стога, свака следећа систематизација која би значила већа одступања у броју бодова и потребном броју извршилаца може утицати и на кључ расподеле, као и на укупан фонд зарада.

### 6.1.5 Увођење стимулативног програма за одлазак запослених у пензију

Табела 24. Ризици увођења стимулативног програма за одлазак запослених у пензију

| ОПИС РИЗИКА   | ПОТЕНЦИЈАЛНИ МОМЕНАТ АКТИВИРАЊА РИЗИКА |                                     |                          |                          | АКТИВНОСТИ ЗА УКЛАЊАЊЕ ИЛИ УМАЊЕЊЕ РИЗИКА  |
|---|--|-------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--|
|   | I квартал                              | II квартал                          | III квартал              | IV квартал               |  |
| Уколико дође до увођења стимулативног програма за одлазак запослених у пензију може доћи до значајнијег утицаја на укупан фонд зарада, али и на технологију рада у Друштву. | <input checked="" type="checkbox"/>    | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | - Спровести интерно истраживање о потенцијалном броју и стручном профилу запослених који би се одазвали оваквом програму.<br>- Дефинисати план и временски оквир који је потребан за увођење новог запосленог у посао.<br>- Дефинисати да ли се нека места искључују из овог програма. |

Ризик од увођења стимулативног програма за одлазак запослених у пензију може имати велики утицај на фонд зарада, као и на оптималан процес рада у Друштву будући да:

- Број запослених који испуњавају један од услова за одлазак у пензију у 2014. години износи око 100 и неизвесно је проценити колико запослених би се одазвало овом програму,
- Стимулативном програму могу да се одазову и запослени који имају такве стручне способности и лиценце које их чине тешко замењивим у кратком временском периоду.

## 6.2 Пословне шансе

### 6.2.1 Школовање контролора летења из Босне и Херцеговине

BHANSA ће у 2014. години расписати међународни тендер за школовање тридесет обласних контролора летења. Имајући у виду претходна искуства као и чињеницу да је школовало све обласне контролоре који раде у Босни и Херцеговини, Друштво планира да учествује на наведеном тендеру.

Вредност уговора по важећем ценовнику би била 1,110,905.40 ЕУР.

### 6.2.2 Школовање кадета пилота Ер Србије

Компанија Ер Србија планира да у 2014. години крене са школовањем класе од петнаест кадеџа пилота. SAA има највеће прилике да врши школовање.

Вредност уговора по важећем ценовнику би била 745,596.20 ЕУР.

## 7. Финансијски извештаји

### 7.1 Биланс стања

Табела 25. Прелиминарни биланс стања на дан 31.12.2013. године (у хиљадама динара)

**BILANS STANJA**  
**na dan 31.12.2013. godine**

- u hiljadama dinara -

| Grupa računa, račun                         | POZICIJA   | AOP        | Iznos             |                   |
|---|--|------------|-------------------|-------------------|
|   |  |            | 31.12.2013.       | Prethodna godina  |
| 1   | 2  | 3          | 4                 | 5                 |
|   | <b>AKTIVA</b>  |            |                   |                   |
|   | <b>A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)</b>                                 | <b>001</b> | <b>13,867,046</b> | <b>13,660,828</b> |
| 00  | I. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL  | 002        |                   |                   |
| 012   | II. GOODWILL   | 003        |                   |                   |
| 01 bez 012                                  | III. NEMATERIJALNA ULAGANJA  | 004        | 14,370            | 22,905            |
|   | IV. NEKRETNINE POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (006+007+008)           | 005        | 13,852,676        | 13,637,922        |
| 020, 022, 023, 026, 027(deo), 028(deo), 029 | 1. Nekretnine, postrojenja i oprema  | 006        | 13,850,827        | 13,636,073        |
| 024, 027 (deo), 028 (deo)                   | 2. Investicione nekretnine   | 007        |                   |                   |
| 021, 025, 027(deo) i 028(deo)               | 3. Biološka sredstva   | 008        | 1,849             | 1,849             |
|   | V. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)                                    | 009        |                   |                   |
| 030 do 032, 039 (deo)                       | 1. Učešća u kapitalu   | 010        |                   |                   |
| 033 do 038, 039 (deo) minus 037             | 2. Ostali dugoročni finansijski plasmani                                       | 011        |                   |                   |
|   | <b>B. OBRтна IMOVINA (013+014+015)</b>   | <b>012</b> | <b>3,604,991</b>  | <b>3,579,918</b>  |
| 10 do 13, 15                                | I. ZALIHE  | 013        | 179,948           | 157,301           |
| 14  | II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA | 014        |                   |                   |
|   | III. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020)       | 015        | 3,425,043         | 3,422,617         |
| 20, 21 i 22 osim 223                        | 1. Potraživanja  | 016        | 1,422,609         | 1,360,159         |
| 223   | 2. Potraživanja za više plaćen porez na dobitak                                | 017        |                   | 16,846            |
| 23 minus 237                                | 3. Kratkoročni finansijski plasmani  | 018        |                   |                   |
| 24  | 4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina   | 019        | 1,927,235         | 1,924,221         |

|                  |   |     |            |            |
|------------------|---|-----|------------|------------|
| 27 i 28 osim 288 | 5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja | 020 | 75,199     | 121,391    |
| 288              | <b>V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA</b>                           | 021 | 825        | 825        |
|                  | <b>G. POSLOVNA IMOVINA (001+012+021)</b>                      | 022 | 17,472,862 | 17,241,571 |
| 29               | <b>D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA</b>                       | 023 |            |            |
|                  | <b>Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)</b>                            | 024 | 17,472,862 | 17,241,571 |
| 88               | <b>E. VANBILANSNA AKTIVA</b>                                  | 025 | 73,212     | 111,473    |

| Grupa računa, račun | POZICIJA  | AOP | Iznos       |                  |
|---------------------|---|-----|-------------|------------------|
|                     |   |     | 31.12.2013. | Prethodna godina |
| 1                   | 2   | 3   | 4           | 5                |
|                     | <b>PASIVA</b>   |     |             |                  |
|                     | <b>A. KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)</b>                                     | 101 | 10,364,898  | 9,121,926        |
| 30                  | I. OSNOVNI I KAPITAL  | 102 | 1,873,820   | 1,873,820        |
| 31                  | II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL  | 103 |             |                  |
| 32                  | III. REZERVE  | 104 | 507,044     | 507,044          |
| 330 i 331           | IV. REVALORIZACIONE REZERVE   | 105 | 2,888,583   | 3,062,580        |
| 332                 | V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI                                      | 106 |             |                  |
| 333                 | VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI                                     | 107 |             |                  |
| 34                  | VII. NERASPOREDJENI DOBITAK   | 108 | 5,095,451   | 3,678,482        |
| 35                  | VIII. GUBITAK   | 109 |             |                  |
| 037 i 237           | IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE   | 110 |             |                  |
|                     | <b>B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)</b>                                    | 111 | 6,360,046   | 7,611,727        |
| 40                  | I. DUGOROČNA REZERVISANJA   | 112 | 585,776     | 627,684          |
| 41                  | II. DUGOROČNE OBAVEZE (114 + 115)   | 113 | 4,287,607   | 5,237,610        |
| 414, 415            | 1. Dugoročni krediti  | 114 | 4,287,607   | 5,237,610        |
| 41 bez 414 i 415    | 2. Ostale dugoročne obaveze   | 115 |             |                  |
|                     | III. KRATKOROČNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)  | 116 | 1,486,663   | 1,746,433        |
| 42, osim 427        | 1. Kratkoročne finansijske obaveze  | 117 | 1,017,798   | 827,780          |
| 427                 | 2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja | 118 |             |                  |

|                               |  |            |                   |                   |
|-------------------------------|--|------------|-------------------|-------------------|
| 43 i 44                       | 3. Obaveze iz poslovanja   | 119        | 445,047           | 248,103           |
| 45 i 46                       | 4. Ostale kratkoročne obaveze  | 120        | 1,123             | 654,045           |
| 47, 48 osim 481 i 49 osim 498 | 5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razganičenja | 121        | 22,695            | 11,701            |
| 481                           | 6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak   | 122        |                   | 4,804             |
| 498                           | <b>V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE</b>   | <b>123</b> | <b>747,918</b>    | <b>507,918</b>    |
|                               | <b>G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)</b>   | <b>124</b> | <b>17,472,862</b> | <b>17,241,571</b> |
| 89                            | <b>D. VANBILANSNA PASIVA</b>   | <b>125</b> | <b>73,212</b>     | <b>111,473</b>    |

Табела 26. Планирани биланс стања на дан 31.12.2014. године (у хиљадама динара)

**BILANS STANJA**  
 на дан 31.12.2014. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун                         | ПОЗИЦИЈА  | АОР        | Износ             |                   |
|---|---|------------|-------------------|-------------------|
|   |   |            | 31.12.2014.       | 31.12.2013.       |
| 1   | 2   | 3          | 4                 | 5                 |
|   | <b>AKTIVA</b>   |            |                   |                   |
|   | <b>A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)</b>                        | <b>001</b> | <b>14,249,046</b> | <b>13,867,046</b> |
| 00  | I. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL   | 002        |                   |                   |
| 012   | II. GOODWILL  | 003        |                   |                   |
| 01 bez 012                                  | III. NEMATERIJALNA ULAGANJA   | 004        | 16,370            | 14,370            |
|   | IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (006+007+008) | 005        | 14,232,676        | 13,852,676        |
| 020, 022, 023, 026, 027(deo), 028(deo), 029 | 1. Nekretnine, postrojenja i oprema                                   | 006        | 14,230,827        | 13,850,827        |
| 024, 027 (deo), 028 (deo)                   | 2. Investicione nekretnine  | 007        |                   |                   |
| 021, 025, 027(deo) i 028(deo)               | 3. Biološka sredstva  | 008        | 1,849             | 1,849             |
|   | V. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)                           | 009        |                   |                   |
| 030 do 032, 039 (deo)                       | 1. Učešća u kapitalu  | 010        |                   |                   |
| 033 do 038, 039 (deo) minus 037             | 2. Ostali dugoročni finansijski plasmani                              | 011        |                   |                   |
|   | <b>B. OBRтна IMOVINA (013+014+015)</b>                                | <b>012</b> | <b>2,735,397</b>  | <b>3,604,991</b>  |
| 10 do 13, 15                                | I. ZALIHE   | 013        | 180,000           | 179,948           |

|                      |  |     |            |            |
|----------------------|--|-----|------------|------------|
| 14                   | II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA | 014 |            |            |
|                      | III. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020)       | 015 | 2,556,397  | 3,425,043  |
| 20, 21 i 22 osim 223 | 1. Potraživanja  | 016 | 1,336,261  | 1,422,609  |
| 223                  | 2. Potraživanja za više plaćen porez na dobitak                                | 017 |            |            |
| 23 minus 237         | 3. Kratkoročni finansijski plasmani  | 018 |            |            |
| 24                   | 4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina   | 019 | 1,144,136  | 1,927,235  |
| 27 i 28 osim 288     | 5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja                  | 020 | 75,000     | 75,199     |
| 288                  | V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA   | 021 | 825        | 825        |
|                      | G. POSLOVNA IMOVINA (001+012+021)  | 022 | 16,985,268 | 17,472,862 |
| 29                   | D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA   | 023 |            |            |
|                      | Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)  | 024 | 16,985,268 | 17,472,862 |
| 88                   | E. VANBILANSNA AKTIVA  | 025 | 73,212     | 73,212     |

| Grupa računa, račun | POZICIJA   | AOP        | Iznos             |                   |
|---------------------|--|------------|-------------------|-------------------|
|                     |  |            | 31.12.2014.       | 31.12.2013.       |
| 1                   | 2  | 3          | 4                 | 5                 |
|                     | <b>PASIVA</b>  |            |                   |                   |
|                     | <b>A. KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)</b>  | <b>101</b> | <b>11,009,738</b> | <b>10,364,898</b> |
| 30                  | I. OSNOVNI I KAPITAL                                     | 102        | 1,873,820         | 1,873,820         |
| 31                  | II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL                           | 103        |                   |                   |
| 32                  | III. REZERVE   | 104        | 507,044           | 507,044           |
| 330 i 331           | IV. REVALORIZACIONE REZERVE                              | 105        | 2,748,583         | 2,888,583         |
| 332                 | V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI   | 106        |                   |                   |
| 333                 | VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI  | 107        |                   |                   |
| 34                  | VII. NERASPOREDJENI DOBITAK                              | 108        | 5,880,291         | 5,095,451         |
| 35                  | VIII. GUBITAK  | 109        |                   |                   |
| 037 i 237           | IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE                          | 110        |                   |                   |
|                     | <b>B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)</b> | <b>111</b> | <b>5,197,612</b>  | <b>6,360,046</b>  |
| 40                  | I. DUGOROČNA REZERVISANJA                                | 112        | 560,000           | 585,776           |



|                               |  |            |                   |                   |
|-------------------------------|--|------------|-------------------|-------------------|
| 41                            | <b>II. DUGOROČNE OBAVEZE (114 + 115)</b>   | <b>113</b> | <b>3,247,405</b>  | <b>4,287,607</b>  |
| 414, 415                      | 1. Dugoročni krediti   | 114        | 3,247,405         | 4,287,607         |
| 41 bez 414   415              | 2. Ostale dugoročne obaveze  | 115        |                   |                   |
|                               | <b>III. KRATKOROČNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)</b>  | <b>116</b> | <b>1,390,207</b>  | <b>1,486,663</b>  |
| 42, osim 427                  | 1. Kratkoročne finansijske obaveze   | 117        | 1,029,000         | 1,017,798         |
| 427                           | 2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja              | 118        |                   |                   |
| 43 i 44                       | 3. Obaveze iz poslovanja   | 119        | 351,207           | 445,047           |
| 45 i 46                       | 4. Ostale kratkoročne obaveze  | 120        | 5,000             | 1,123             |
| 47, 48 osim 481 i 49 osim 498 | 5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razganičenja | 121        | 5,000             | 22,695            |
| 481                           | 6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak   | 122        |                   |                   |
| 498                           | <b>V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE</b>   | 123        | 777,918           | 747,918           |
|                               | <b>G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)</b>   | <b>124</b> | <b>16,985,268</b> | <b>17,472,862</b> |
| 89                            | <b>D. VANBILANSNA PASIVA</b>   | <b>125</b> | 73,212            | 73,212            |

## 7.2 Биланс успеха

Табела 27. Прелиминарни биланс успеха у периоду од 01.01. до 31.12.2013. године (у хиљадама динара)

### BILANS USPEHA u periodu od 01.01. do 31.12.2013. godine

- u hiljadama dinara -

| Grupa račun, račun | POZICIJA   | AOP | Napomena broj | Iznos      |                  |
|--------------------|--|-----|---------------|------------|------------------|
|                    |  |     |               | 31.12.2013 | Prethodna godina |
| 1                  | 2  | 3   | 4             | 5          | 6                |
|                    | <b>A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA</b> |     |               |            |                  |
|                    | 1. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204+205+206)          | 201 |               | 9,375,404  | 8,618,076        |
| 60 i 61            | 1. Prihodi od prodaje                              | 202 |               | 8,997,520  | 8,452,701        |
| 62                 | 2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe           | 203 |               |            |                  |
| 630                | 3. Povećanje vrednosti zaliha učinaka              | 204 |               |            |                  |
| 631                | 4. Smanjenje vrednosti zaliha učinaka              | 205 |               |            |                  |
| 64 i 65            | 5. Ostali poslovni prihodi                         | 206 |               | 377,884    | 165,375          |

|         |   |     |  |                  |                  |
|---------|---|-----|--|------------------|------------------|
|         | II. POSLOVNI RASHODI (208 do 212)   | 207 |  | <b>7,245,058</b> | <b>7,602,965</b> |
| 50      | 1. Nabavna vrednost prodane robe  | 208 |  |                  |                  |
| 51      | 2. Troškovi materijala  | 209 |  | 139,997          | 214,429          |
| 52      | 3. Troškovi zarada, naknada zarada<br>i ostali lični rashodi                        | 210 |  | 4,554,092        | 4,819,391        |
| 54      | 4. Troškovi amortizacije i<br>rezervisanja  | 211 |  | 1,050,636        | 1,112,610        |
| 53   55 | 5. Ostali poslovni rashodi  | 212 |  | 1,500,333        | 1,456,535        |
|         | III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)   | 213 |  | <b>2,130,346</b> | <b>1,015,111</b> |
|         | IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)  | 214 |  |                  |                  |
| 66      | V. FINANSIJSKI PRIHODI  | 215 |  | 109,020          | 533,180          |
| 56      | VI. FINANSIJSKI RASHODI   | 216 |  | 312,960          | 1,071,884        |
| 67 , 68 | VII. OSTALI PRIHODI   | 217 |  | 25,585           | 152,642          |
| 57 , 58 | VIII. OSTALI RASHODI  | 218 |  | 375,998          | 398,709          |
|         | IX. DOBITAK IZ REDOVNOG<br>POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA<br>(213-214+215-216+217-218) | 219 |  | <b>1,575,993</b> | <b>230,340</b>   |
|         | X. GUBITAK IZ REDOVNOG<br>POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA<br>(214-213-215+216-217+218)  | 220 |  |                  |                  |
| 69-59   | XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA<br>KOJE SE OBUSTAVLJA                                   | 221 |  | 62,440           | 16,474           |
| 59 - 69 | XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA<br>KOJE SE OBUSTAVLJA                                  | 222 |  | 109,608          |                  |
|         | B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA<br>(219-220+221-222)                                    | 223 |  | <b>1,528,825</b> | <b>246,814</b>   |
|         | V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA<br>(220-219+222-221)                                    | 224 |  |                  |                  |
|         | G. POREZ NA DOBITAK   |     |  |                  |                  |
| 721     | 1. Poreski rashod perioda   | 225 |  | 33,787           | 42,530           |
| 722     | 2. Odloženi poreski rashodi perioda   | 226 |  | 240,000          | 203,560          |
| 722     | 3. Odloženi poreski prihodi perioda   | 227 |  |                  |                  |
| 723     | D. Isplaćena lična primanja<br>poslodavcu   | 228 |  |                  |                  |
|         | DJ. NETO DOBITAK (223-224-225-<br>226+227-228)                                      | 229 |  | <b>1,255,038</b> | <b>724</b>       |
|         | E. NETO GUBITAK (224-<br>223+225+226-227+228)                                       | 230 |  |                  |                  |

|  |  |            |  |  |  |
|--|--|------------|--|--|--|
|  | <b>Ž. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA</b>             | <b>231</b> |  |  |  |
|  | <b>Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATIČNOG PRAVNOG LICA</b> | <b>232</b> |  |  |  |
|  | <b>I. ZARADA PO AKCIJI</b>   |            |  |  |  |
|  | 1. Osnovna zarada po akciji  | <b>233</b> |  |  |  |
|  | 2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji                           | <b>234</b> |  |  |  |

Табела 28. Планирани биланс успеха у периоду од 01.01. до 31.12.2014. године (у хиљадама динара)

**BILANS USPEHA**  
 u periodu od 01.01. do 31.12.2014. godine

- u hiljadama dinara -

| Grupa računa, račun | POZICIJA  | AOP        | Napomena broj | Iznos            |                  |
|---------------------|---|------------|---------------|------------------|------------------|
|                     |   |            |               | 31.12.2014.      | 31.12.2013.      |
| 1                   | 2   | 3          | 4             | 5                | 6                |
|                     | <b>A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA</b>        |            |               |                  |                  |
|                     | <b>I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)</b>          | <b>201</b> |               | <b>9,659,840</b> | <b>9,375,404</b> |
| 60 i 61             | 1. Prihodi od prodaje                                     | <b>202</b> |               | 9,357,156        | 8,997,520        |
| 62                  | 2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe                  | <b>203</b> |               |                  |                  |
| 630                 | 3. Povećanje vrednosti zaliha učinaka                     | <b>204</b> |               |                  |                  |
| 631                 | 4. Smanjenje vrednosti zaliha učinaka                     | <b>205</b> |               |                  |                  |
| 64 i 65             | 5. Ostali poslovni prihodi                                | <b>206</b> |               | 302,684          | 377,884          |
|                     | <b>II. POSLOVNI RASHODI (208 do 212)</b>                  | <b>207</b> |               | <b>8,595,000</b> | <b>7,245,058</b> |
| 50                  | 1. Nabavna vrednost prodane robe                          | <b>208</b> |               |                  |                  |
| 51                  | 2. Troškovi materijala                                    | <b>209</b> |               | 300,000          | 139,997          |
| 52                  | 3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi | <b>210</b> |               | 5,285,000        | 4,554,092        |
| 54                  | 4. Troškovi amortizacije i rezervisanja                   | <b>211</b> |               | 1,200,000        | 1,050,636        |
| 53 i 55             | 5. Ostali poslovni rashodi                                | <b>212</b> |               | 1,810,000        | 1,500,333        |
|                     | <b>III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)</b>                    | <b>213</b> |               | <b>1,064,840</b> | <b>2,130,346</b> |
|                     | <b>IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)</b>                     | <b>214</b> |               |                  |                  |
| 66                  | <b>V. FINANSIJSKI PRIHODI</b>                             | <b>215</b> |               | 150,000          | 109,020          |

|         |   |     |  |         |           |
|---------|---|-----|--|---------|-----------|
| 56      | VI. FINANSIJSKI RASHODI   | 216 |  | 300,000 | 312,960   |
| 67 , 68 | VII. OSTALI PRIHODI   | 217 |  | 30,000  | 25,585    |
| 57 , 58 | VIII. OSTALI RASHODI  | 218 |  | 40,000  | 375,998   |
|         | IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+215-216+217-218) | 219 |  | 904,840 | 1,575,993 |
|         | X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213-215+216-217+218)  | 220 |  |         |           |
| 69-59   | XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA                                | 221 |  |         |           |
| 59 - 69 | XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA                               | 222 |  | 15,000  | 47,168    |
|         | B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)                                 | 223 |  | 889,840 | 1,528,825 |
|         | V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)                                 | 224 |  |         |           |
|         | G. POREZ NA DOBITAK   |     |  |         |           |
| 721     | 1. Poreski rashod perioda   | 225 |  | 75,000  | 33,787    |
| 722     | 2. Odloženi poreski rashodi perioda   | 226 |  | 30,000  | 240,000   |
| 722     | 3. Odloženi poreski prihodi perioda   | 227 |  |         |           |
| 723     | D. Isplaćena lična primanja poslodavcu  | 228 |  |         |           |
|         | DJ. NETO DOBITAK (223-224-225-226+227-228)                                    | 229 |  | 784,840 | 1,255,038 |
|         | E. NETO GUBITAK (224-223+225+226-227+228)                                     | 230 |  |         |           |
|         | Ž. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA                             | 231 |  |         |           |
|         | Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATIČNOG PRAVNOG LICA                 | 232 |  |         |           |
|         | I. ZARADA PO AKCIJI   |     |  |         |           |
|         | 1. Osnovna zarada po akciji   | 233 |  |         |           |
|         | 2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji                                    | 234 |  |         |           |

## 7.3 Извештај о новчаним токовима

Табела 29. Прелиминарни извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2013. године (у хиљадама динара)

### IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE u periodu od 01.01. do 31.12.2013. godine

| POZICIJA   | AOP        | Napomena | 31.12.2013       | Prethodna godina |
|--|------------|----------|------------------|------------------|
| 1  | 2          | 3        | 4                | 5                |
| <b>A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>  |            |          |                  |                  |
| I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)                                       | <b>301</b> |          | <b>9,332,308</b> | <b>8,753,758</b> |
| 1. Prodaja i primljeni avansi  | <b>302</b> |          | 8,559,079        | 8,148,528        |
| 2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti  | <b>303</b> |          | 7,072            | 6,325            |
| 3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja   | <b>304</b> |          | 766,157          | 598,905          |
| II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)                                       | <b>305</b> |          | <b>7,617,421</b> | <b>7,329,032</b> |
| 1. Isplate dobavljačima i dati avansi  | <b>306</b> |          | 2,147,311        | 2,289,372        |
| 2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi   | <b>307</b> |          | 5,254,825        | 4,785,004        |
| 3. Plaćene kamate  | <b>308</b> |          | 176,553          | 193,547          |
| 4. Porez na dobitak  | <b>309</b> |          | 38,732           | 61,109           |
| 5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda   | <b>310</b> |          |                  |                  |
| III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I - II)                                 | <b>311</b> |          | <b>1,714,887</b> | <b>1,424,726</b> |
| IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II - I)                                   | <b>312</b> |          |                  |                  |
| <b>B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA</b>                                       |            |          |                  |                  |
| I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)                                    | <b>313</b> |          |                  |                  |
| 1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)   | <b>314</b> |          |                  |                  |
| 2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava  | <b>315</b> |          |                  |                  |
| 3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)  | <b>316</b> |          |                  |                  |
| 4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja   | <b>317</b> |          |                  |                  |
| 5. Primljene dividende   | <b>318</b> |          |                  |                  |
| II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)                                    | <b>319</b> |          | <b>904,141</b>   | <b>1,145,440</b> |
| 1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)   | <b>320</b> |          |                  |                  |
| 2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava | <b>321</b> |          | 904,141          | 1,145,440        |

|  |     |  |           |           |
|--|-----|--|-----------|-----------|
| 3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)                                 | 322 |  |           |           |
| III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)                | 323 |  |           |           |
| IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)                  | 324 |  | 904,141   | 1,145,440 |
| <b>V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA</b>                         |     |  |           |           |
| I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)                      | 325 |  |           | 476,978   |
| 1. Uvećanje osnovnog kapitala  | 326 |  |           |           |
| 2. Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)                            | 327 |  |           | 476,978   |
| 3. Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze                                    | 328 |  |           |           |
| II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)                      | 329 |  | 802,807   | 654,109   |
| 1. Otkup sopstvenih akcija i udela   | 330 |  |           |           |
| 2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)            | 331 |  | 802,807   | 654,109   |
| 3. Finansijski lizing  | 332 |  |           |           |
| 4. Isplaćene dividende   | 333 |  |           |           |
| III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)                | 334 |  |           |           |
| IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)                  | 335 |  | 802,807   | 177,131   |
| <b>G. Svega prilivi gotovine (301+313+325)</b>                               | 336 |  | 9,332,308 | 9,230,736 |
| <b>D. Svega odlivi gotovine (305+319+329)</b>                                | 337 |  | 9,324,369 | 9,128,581 |
| <b>DJ. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)</b>                                   | 338 |  | 7,939     | 102,155   |
| <b>E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)</b>                                      | 339 |  |           |           |
| <b>Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA</b>                            | 340 |  | 1,924,221 | 1,805,027 |
| <b>Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE</b>              | 341 |  | 114,740   | 230,851   |
| <b>I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE</b>              | 342 |  | 119,665   | 213,812   |
| <b>J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (338 - 339 + 340 +341 - 342)</b> | 343 |  | 1,927,235 | 1,924,221 |

Табела 30. Планирани извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2014. године  
 (у хиљадама динара)

**IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE**  
**u periodu od 01.01. do 31.12.2014. godine**

| POZICIJA   | AOP        | Напомена | 31.12.2014       | 31.12.2013       |
|--|------------|----------|------------------|------------------|
| 1  | 2          | 3        | 4                | 5                |
| <b>A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>  |            |          |                  |                  |
| I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)                                       | <b>301</b> |          | <b>9,849,840</b> | <b>9,332,308</b> |
| 1. Prodaja i primijeni avansi  | <b>302</b> |          | 9,357,156        | 8,559,079        |
| 2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti  | <b>303</b> |          | 8,000            | 7,072            |
| 3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja   | <b>304</b> |          | 484,684          | 766,157          |
| II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)                                       | <b>305</b> |          | <b>7,895,380</b> | <b>7,617,421</b> |
| 1. Isplate dobavljačima i dati avansi  | <b>306</b> |          | 2,395,000        | 2,147,311        |
| 2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi   | <b>307</b> |          | 5,285,000        | 5,254,825        |
| 3. Plaćene kamate  | <b>308</b> |          | 140,380          | 176,553          |
| 4. Porez na dobitak  | <b>309</b> |          | 75,000           | 38,732           |
| 5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda   | <b>310</b> |          | -                | -                |
| III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I - II)                                 | <b>311</b> |          | <b>1,954,460</b> | <b>1,714,887</b> |
| IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II - I)                                   | <b>312</b> |          |                  |                  |
| <b>B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA</b>                                       |            |          |                  |                  |
| I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)                                    | <b>313</b> |          |                  |                  |
| 1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)   | <b>314</b> |          |                  |                  |
| 2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava  | <b>315</b> |          |                  |                  |
| 3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)  | <b>316</b> |          |                  |                  |
| 4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja   | <b>317</b> |          |                  |                  |
| 5. Primljene dividende   | <b>318</b> |          |                  |                  |
| II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)                                    | <b>319</b> |          | <b>1,580,000</b> | <b>904,141</b>   |
| 1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)   | <b>320</b> |          |                  |                  |
| 2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava | <b>321</b> |          | 1,580,000        | 904,141          |
| 3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)   | <b>322</b> |          |                  |                  |
| III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)                              | <b>323</b> |          |                  |                  |

|   |     |  |            |           |
|---|-----|--|------------|-----------|
| IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)                   | 324 |  | 1,580,000  | 904,141   |
| <b>V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA</b>                          |     |  |            |           |
| I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)                       | 325 |  |            |           |
| 1. Uvećanje osnovnog kapitala   | 326 |  |            |           |
| 2. Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)                             | 327 |  |            |           |
| 3. Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze                                     | 328 |  |            |           |
| II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)                       | 329 |  | 1,029,000  | 802,807   |
| 1. Otkup sopstvenih akcija i udeła  | 330 |  |            |           |
| 2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)             | 331 |  | 1,029,000  | 802,807   |
| 3. Finansijski lizing   | 332 |  |            |           |
| 4. Isplaćene dividende  | 333 |  |            |           |
| III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)                 | 334 |  |            |           |
| IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)                   | 335 |  | 1,029,000  | 802,807   |
| <b>G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)</b>                                | 336 |  | 9,849,840  | 9,332,308 |
| <b>D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)</b>                                 | 337 |  | 10,504,380 | 9,324,369 |
| <b>DJ. NETO PRILIM GOTOVINE (336-337)</b>                                     | 338 |  |            | 7,939     |
| <b>E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)</b>                                       | 339 |  | 654,540    |           |
| <b>ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA</b>                             | 340 |  | 1,927,235  | 1,924,221 |
| <b>Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE</b>               | 341 |  | 50,000     | 114,740   |
| <b>I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE</b>               | 342 |  | 178,559    | 119,665   |
| <b>J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (338 - 339 + 340 + 341 - 342)</b> | 343 |  | 1,144,136  | 1,927,235 |



## 8. Ознаке и скраћенице

|       |   |
|-------|---|
| ACC   | Area Control Centre (Центар обласне контроле летења)  |
| ADS-B | Automatic dependent surveillance-broadcast (Аутоматско поуздано праћење ваздухоплова - предаја)             |
| AFTN  | Aeronautical Fixed Telecommunication Network (Фиксна ваздухопловна телекомуникациона мрежа)                 |
| AIP   | Aeronautical Information Publication (Зборник ваздухопловних информација)                                   |
| AIS   | Aeronautical Information Services (Услуге ваздухопловног информисања)                                       |
| AMHS  | ATS Message Handling System (Систем за обраду порука у ваздушном саобраћају)                                |
| ASM   | Airspace Management (Управљање ваздушним простором)   |
| ATC   | Air Traffic Control (Контрола ваздушног саобраћаја)   |
| ATFCM | Air Traffic Flow and Capacity Management (Управљање протоком ваздушног саобраћаја и капацитетом)            |
| ATIS  | Automatic Terminal Information Service (Аутоматско обавештавање у зони аеродрома)                           |
| ATM   | Air Traffic Management (Управљање ваздушним саобраћајем)  |
| ATS   | Air Traffic Services (Услуге у ваздушном саобраћају)  |
| CAME  | Continuing Airworthiness Management Exposition (Приручник за обезбеђивање континуалне пловидбености)        |
| CAT   | Category (Категорија)   |
| CBT   | Computer-Based Training (Обука која се спроводи на рачунару)  |
| CCC   | Центар контроле летења  |
| CNS   | Communication, Navigation, Surveillance Services (Услуге комуникације, навигације и надзора)                |
| CPDLC | Controller Pilot Data Link Communications (Комуникација контролор летења-пилот линковањем преноса података) |
| CPL   | Commercial Pilot Licence (Дозвола професионалног пилота ваздухоплова)                                       |
| CRCO  | Central Route Charges Office (Eurocontrol служба за наплату рутних накнада)                                 |
| CWBT  | Computer Web-Based Training (Обука која се спроводи преко интернета)  |
| DME   | Distance Measuring Equipment (Опрема за мерење удаљености)  |
| DPS   | Data Processing System (Систем за обраду података)  |
| DVOR  | Doppler VOR (Доплерски VOR)   |
| EAD   | European AIS Database (Европска AIS база података)  |
| EASA  | European Aviation Safety Agency (Европска Агенција за безбедност ваздухопловства)                           |
| EATMP | European ATM Plan (Европски план за управљање ваздушним саобраћајем)  |
| EBRD  | European Bank for Reconstruction and Development (Европска банка за обнову и развој)                        |
| ECAA  | European Common Aviation Area (Заједничко европско подручје)  |
| ECAC  | European Civil Aviation Conference (Европска конференција за цивилно ваздухопловство)                       |
| EIB   | European Investment Bank (Европска инвестициона банка)  |

|          |  |
|----------|--|
| ESARR    | Eurocontrol Safety Regulatory Requirements (Eurocontrol безбедносно регулаторни захтеви)   |
| ESSIP    | European Single Sky Implementation (Европски план имплементације Јединственог неба)  |
| ETFMS    | Enhanced Tactical Flow Management System (Унапређени тактички систем управљања протоком)   |
| FAMUS    | Future ATM Modernization and Upgrade System (Пројекат будуће модернизације и унапређења система управљања ваздушним саобраћајем) |
| FIN      | Финансијска служба   |
| FIR      | Flight Information Region (Област летних обавештења)   |
| FPL      | Flight Plan (План лета)  |
| FTO      | Flight Training Organisation (Организација за летачку обуку)   |
| GRIB     | Gridded Binary   |
| HUM      | Служба за људске ресурсе   |
| IACA     | International Air Carrier Association (Међународно удружење авио превозилаца)  |
| ICAO     | International Civil Aviation Organization (Међународна организација за цивилно ваздухопловство)                                  |
| ICT      | Information and communications technology (Информационо комуникационе технологије)   |
| ILS      | Instrument Landing System (Систем слетања по инструментима)  |
| IP       | Internet Protocol (Интернет протокол)  |
| ISO      | International Organization for Standardization (Међународна организација за стандардизацију)                                     |
| IT       | Information Technology (Информационе технологије)  |
| JAR-FCL  | Joint Airworthiness Requirements – Flight Crew Licencing (Заједнички захтеви пловидбености-регулисање летачких дозвола)          |
| KAB      | Кабинет  |
| KAL      | Служба за калибражу  |
| LSSIP    | Local Single Sky Implementation Plan (Локални план имплементације јединственог неба)   |
| MET      | Ваздухопловно-метеоролошка служба  |
| MSSR     | Monopulse Secondary Surveillance Radar (Моноимпулсни секундарни надзорни радар)  |
| NAB      | Набавна служба   |
| NDB      | Non-Directional Radio Beacon (Неусмерени радио фар)  |
| OLDI     | On-Line Data Interchange (Размена података са рачунаром прикљученим на мрежи)  |
| OMSN     | Optical Multi Service Node (Оптички мулти сервис чвор)   |
| PANS OPS | Procedures for Air Navigation Services - Aircraft Operations (Процедуре за услуге у ваздушној пловидби – Операције ваздухоплова) |
| PAR      | Служба за планирање и извештавање  |
| PSR      | Primary Surveillance Radar (Примарни надзорни радар)   |
| PTT      | Part Task Trainer (Обука на компјутерском тренажеру)   |
| RVR      | Runway Visual Range (Видљивост дуж полетно слетне стазе)   |

|         |   |
|---------|---|
| SAA     | SMATSA Ваздухопловна академија  |
| SADIS   | Satellite Distribution System (Сателитски дистрибутивни систем)                                     |
| SARP    | Standards and Recommended Practices (Стандарди и препоручена пракса)                                |
| SBP     | Strategic Business Plan (Стратешки план пословања)  |
| SEC     | Секретаријат  |
| SES     | Single European Sky (Јединствено европско небо)   |
| SGS     | Société Générale de Surveillance  |
| SMATSA  | Serbia and Montenegro Air Traffic Services Agency (Агенција за контролу летења Србије и Црне Горе)  |
| SQS     | Служба за безбедност, квалитет и обезбеђивање   |
| STATFOR | Eurocontrol Air Traffic Statistic and Forecast Unit (Eurocontrol јединица за статистику и прогнозе) |
| TEA     | Test for English for Aviation (Тест из ваздухопловног енглеског језика)                             |
| TRE     | Центар за обуку   |
| TWR     | Aerodrome Control Tower (Аеродромски контролни торањ)   |
| UHF     | Ultra High Frequency (Ултрависока учестаност)   |
| UIR     | Upper Information Region (Област летних обавештења на већим висинама)                               |
| UPS     | Uninterrupted Power Supply (Извор непрекидног напајања)   |
| VCS     | Voice Communication System (Систем за гласовну комуникацију)  |
| VDF     | Very high frequency Direction-Finding station (Радио гониометарска станица врло високе учестаности) |
| VHF     | Very High Frequency (Врло висока учестаност)  |
| VOLMET  | Meteorological Information for Aircraft in Flight (Извештај о времену за ваздухоплове у лету)       |
| VOR     | VHF Omnidirectional Radio Beacon (Свесмерни радио фар врло високе учестаности)                      |
| WMO     | World Meteorological Organization (Светска метеоролошка организација)                               |
| BMO     | Ваздухопловно метеоролошко особље   |
| BMЦ     | Ваздухопловни метеоролошки центар   |
| ДЦВ     | Директорат Цивилног Ваздухопловства   |
| ЗРНС    | Земаљска радио-навигациона средства   |
| РС      | Радарска станица  |
| СФРЈ    | Социјалистичка Федеративна Република Југославија  |
| ТКЛ     | Терминална контрола летења  |
| ЦКЛ     | Центар контроле летења  |

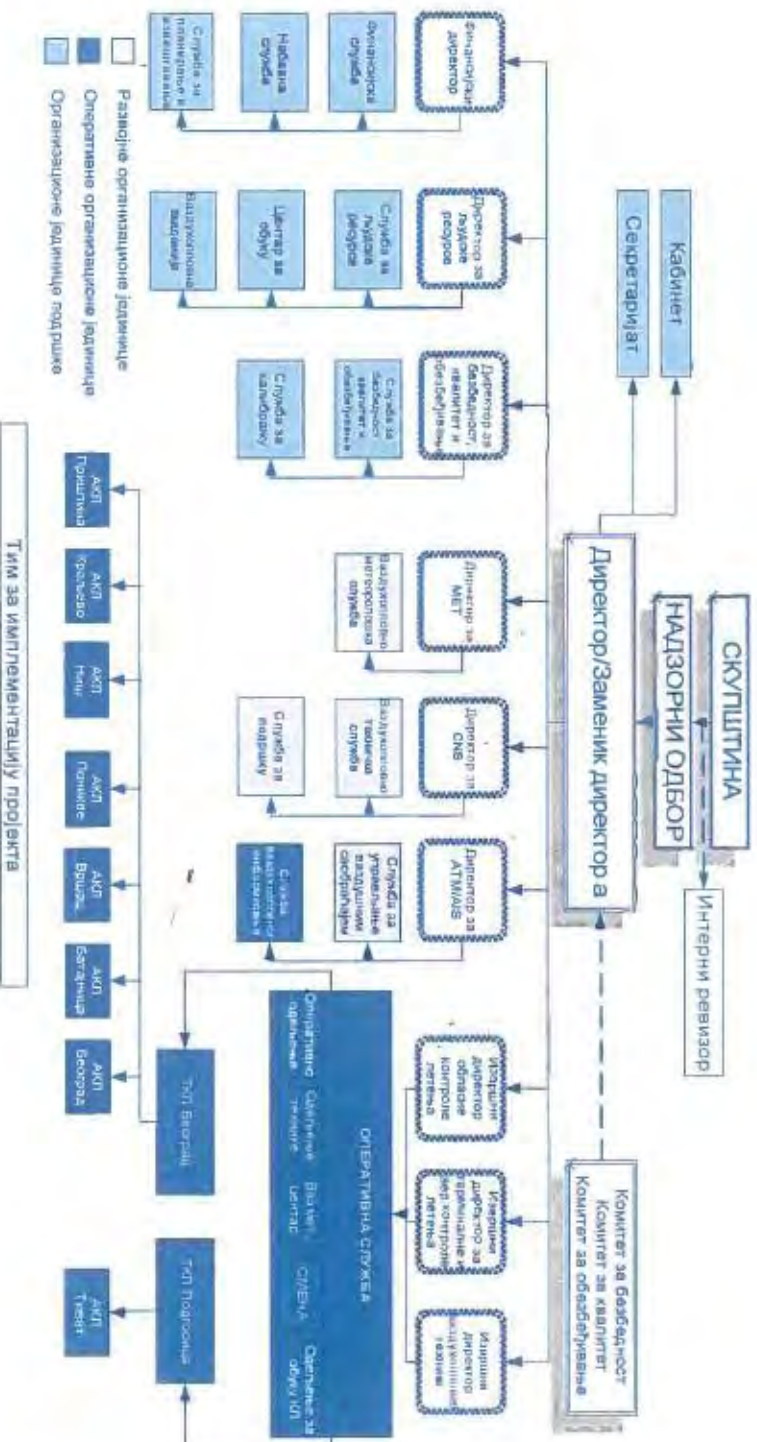


smatsa

Контрола летења Србије и Црне Горе SMATSAдоо Београд  
Финансијски план за 2014. годину

## 9. Прилози

### 9.1 Прилог 1 – Организациона структура Друштва



## 9.2 Прилог 2 – Извештаји о кредитима

### ИЗВЕШТАЈ О КОНТРОЛИ УГОВОРА О КРЕДИТУ, ОДНОСНО ЗАЈМУ ЗА КОЈИ ЈЕ РЕПУБЛИКА СРБИЈА ДАЛА ГАРАНЦИЈУ (ЛИК КОНТРАГ АРМИЈИ)

Позитиван дан: 31. децембар 2013.

|  |   |                  |  |  |  |
|--|---|------------------|--|--|--|
| <b>КОРИСНИК кредита, односно зајма</b> | Контрола летења Србије и Црне Горе SMATSA доо Београд                 |                  |  |  |  |
| Матични број                           | 17520407  |                  |  |  |  |
| ПИБ                                    | 105170000   |                  |  |  |  |
| Седиште корисника                      | Београд, Београдска (Београд) бр. 10, 11000 Београд                   | 111000 - 1116421 |  |  |  |
| Лице за контакт                        | Нина Језановић  |                  |  |  |  |
| Телефон                                | 011 - 321 3005  |                  |  |  |  |
| КРЕДИТОР                               | Европска банка за обмену и размену                                    |                  |  |  |  |
| Назив пројекта за који је узет кредит  | Будући модернизација и усавршавање система управљања контролом летења |                  |  |  |  |
| Датум и мјесто издања извештаја        | 19.02.2013. - Београд   |                  |  |  |  |

| Ред. број |  | валута | износ у уговореној валути | износ у евроима | износ у динарима |
|-----------|--|--------|---------------------------|-----------------|------------------|
| 1         | 2  | 3      | 4                         | 5               | 6                |
| 1         | <b>Кредити, односно зајми за који се узимало финансирање</b> | EUR    | 30.820.000,00             | 30.820.000,00   | 3.573.269.322,00 |
| 2         | Позитивна средства кредитима, односно зајмима                | EUR    | 30.820.000,00             | 30.820.000,00   | 3.573.269.322,00 |
| 3         | Непокривена средства кредитима, односно зајмима              | EUR    | 959.595,00                | 959.595,00      | 107.748.124,88   |
| 4         | Отплати узимани кредитима, односно зајмима                   | EUR    | 13.724.119,31             | 13.724.119,31   | 1.595.790.377,79 |
| 5         | Свободно средства, односно зајма (2 - 4)                     | EUR    | 16.135.985,69             | 16.135.985,69   | 1.877.750.779,33 |
| 6         | Укупно плаћени каматови                                      | EUR    | 1.495.961,19              | 1.495.961,19    | 171.813.110,89   |
| 7         | Укупно плаћени проценци на повратима средстава               | EUR    | 300.771,17                | 300.771,17      | 34.612.033,34    |
| 8         | Укупно плаћени каматови и проценци                           | EUR    | 438.785,58                | 438.785,58      | 50.203.071,81    |

\*Напомена: просек годишње стопе камата (bankref rate) износи 1% износ кредита који је плаћен на кредитима, проценат за обезбеђење размешеног средства за кредитирање (1% износа кредитива) и камата за проценат у уплату.

| Ред. број | Назив плаћених средстава кредитима, односно зајмима | валута | износ у уговореној валути | износ у евроима | износ у динарима |
|-----------|---|--------|---------------------------|-----------------|------------------|
| 1         | 2   | 3      | 4                         | 5               | 6                |
| 9         | у 2014. години до 30. јуна                          | EUR    |                           |                 |                  |
|           | у 2014. години од 30. јуна до 31. децембра          | EUR    |                           |                 |                  |
|           | у 2013. години                                      | EUR    |                           |                 |                  |
|           | у 2012. години                                      | EUR    |                           |                 |                  |

| Ред. број | Назив отплате главнице кредитима, односно зајмима | валута | износ у уговореној валути | износ у евроима | износ у динарима |
|-----------|---|--------|---------------------------|-----------------|------------------|
| 1         | 2   | 3      | 4                         | 5               | 6                |
| 10        | у 2014. години до 30. јуна                        | EUR    | 2.307.997,95              | 2.307.997,95    | 264.503.731,71   |
|           | у 2014. години од 30. јуна до 31. децембра        | EUR    | 3.307.997,95              | 3.307.997,95    | 384.503.731,71   |
|           | у 2013. години                                    | EUR    | 1.714.095,00              | 1.714.095,00    | 199.187.463,43   |
|           | у 2012. години                                    | EUR    | 4.015.985,69              | 4.015.985,69    | 463.572.463,43   |

| Ред. број | Назив плаћених камата на кредитима, односно зајмима | валута | износ у уговореној валути | износ у евроима | износ у динарима |
|-----------|---|--------|---------------------------|-----------------|------------------|
| 1         | 2   | 3      | 4                         | 5               | 6                |
| 11        | у 2014. години до 30. јуна                          | EUR    | 109.028,92                | 109.028,92      | 12.437.011,87    |
|           | у 2014. години од 30. јуна до 31. децембра          | EUR    | 41.984,89                 | 41.984,89       | 4.835.269,86     |
|           | у 2013. години                                      | EUR    | 138.839,30                | 138.839,30      | 15.911.878,99    |
|           | у 2012. години                                      | EUR    | 78.637,85                 | 78.637,85       | 9.015.208,30     |

| Ред. број | Назив плаћених процената на кредитима, односно зајмима | валута | износ у уговореној валути | износ у евроима | износ у динарима |
|-----------|--|--------|---------------------------|-----------------|------------------|
| 1         | 2  | 3      | 4                         | 5               | 6                |
| 12        | у 2014. години до 30. јуна                             | EUR    |                           |                 |                  |
|           | у 2014. години од 30. јуна до 31. децембра             | EUR    |                           |                 |                  |
|           | у 2013. години   | EUR    |                           |                 |                  |
|           | у 2012. години   | EUR    |                           |                 |                  |

| Ред. број | Назив плаћених отплата процената на кредитима, односно зајмима | валута | износ у уговореној валути | износ у евроима | износ у динарима |
|-----------|--|--------|---------------------------|-----------------|------------------|
| 1         | 2  | 3      | 4                         | 5               | 6                |
| 13        | у 2014. години до 30. јуна                                     | EUR    |                           |                 |                  |
|           | у 2014. години од 30. јуна до 31. децембра                     | EUR    |                           |                 |                  |
|           | у 2013. години   | EUR    |                           |                 |                  |
|           | у 2012. години   | EUR    |                           |                 |                  |

Износ кредита, односно износ који је обезбедио Република Србија као гарант или контрапарти

| Ред. број      | основ | валута | износ у уговореној валути | износ у евроима | износ у динарима |
|----------------|-------|--------|---------------------------|-----------------|------------------|
| 1              | 2     | 3      | 4                         | 5               | 6                |
| 14             |       |        |                           |                 |                  |
| <b>УКУПНО:</b> |       |        |                           |                 |                  |

Износ кредита, односно износ који је обезбедио Република Србија

| Ред. број      | основ | валута | износ у уговореној валути | износ у евроима | износ у динарима |
|----------------|-------|--------|---------------------------|-----------------|------------------|
| 1              | 2     | 3      | 4                         | 5               | 6                |
| 15             |       |        |                           |                 |                  |
| <b>УКУПНО:</b> |       |        |                           |                 |                  |

Износ кредита, односно износ који је обезбедио Република Србија

| Ред. број | основ | валута | износ у уговореној валути | износ у евроима | износ у динарима |
|-----------|-------|--------|---------------------------|-----------------|------------------|
| 1         | 2     | 3      | 4                         | 5               | 6                |
| 16        |       |        |                           |                 |                  |

Како и како ће се исплатити рефундиције:

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

**II**

| Ред. број | Пројекат за који је узет кредит, односно износ   | валута | износ у уговореној валути | износ у евроима | износ у динарима |
|-----------|--|--------|---------------------------|-----------------|------------------|
| 1         | 2  | 3      | 4                         | 5               | 6                |
| 1         | Укупна вредност пројеката на који је узет кредит | EUR    | 75.745.414,11             | 75.745.414,11   | 8.087.603.609,55 |
|           | Својствени средства                              | EUR    | 16.144.204,56             | 16.144.204,56   | 1.580.875.047,55 |
|           | Донације   |        |                           |                 |                  |
|           | Остали кредити                                   | EUR    | 59.601.209,55             | 59.601.209,55   | 6.506.728.561,99 |
|           | Остало   |        |                           |                 |                  |

| Ред. број | Укупно узроковани средства у динарима до датума на који се долази вају подмићи | Процент узрокованих средстава за пројекат | Процент реализације пројекта |
|-----------|--|---|------------------------------|
| 1         | 2  | 3   | 4                            |
| 2         | 3.428.802.177,37   | 30%                                       | 100,00%                      |

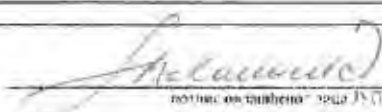
Када се исплати повратне пројекат: Пројекат је завршен 2012. године

Напомена: Наведени износи се односе на 92% вредности пројекта на који гарантује Република Србија. За 8% преостало финансирају државну агенцију Црна Гора. Пројекат је је реализован по плану.

Представни износ расположивих средстава из кредита од 1.021.298,92 EUR (92% од овог износа је 939.595,01) је димензијски еквивалент износа исте робе расположивости кредита у еквиваленту од ЕБРД Стандардним условима пословања. У периоду од 01.07.2013. до 31.12.2013. године оти износа је савишња из износа од 2.308.005,12 EUR (92% од овог износа је 2.307.097,95 EUR) и плаћени је кредит из износа од 135.278,78 EUR (92% од овог износа је 125.456,18 EUR).

Београд, 31.12.2013. године

М П

  
потпис овлашћеног лица ЈСП

  
потпис овлашћеног лица корпоративне кредитне институције

ИЗВЕШТАЈ О КОНТРОЛИ УГОВОРА О КРЕДИТУ, ОДНОСНО ЗАЈМУ  
 ЗА КОЈИ ЈЕ РЕПУБЛИКА СРБИЈА ДАЛА ГАРАНЦИЈУ И КОНТРОЛУ АРАНЦИЈУ

Поводом издати: 31. децембар 2013

|  |  |
|--|--|
| <b>КОРИСНИК</b> кредита, односно зајма | Ст. Контрола летења Србије и Црне Горе SMATSA доо, Београд               |
| Матични број                           | 17520407   |
| ОПШ                                    | 103170164  |
| Седиште корисника                      | Три Пилотске Палате Бр. 10, 11000 Београд                                |
| Име за контакт                         | Вилијам Ђекић  |
| Телефон                                | 011 / 321 8005   |
| КРЕДИТОР                               | Европска инвестициона банка  |
| Назив предмета за који је узет кредит: | ИЕ Будити модернизацију и усавршавање система управљања контролом летења |
| Валута закљученог уговора              | 3 10.00 2005. - ЕМБ  |

I

| Ред. број |  | валута | износ у уговореној валути | износ у евроима | износ у динарима |
|-----------|--|--------|---------------------------|-----------------|------------------|
| 1         | 2  | 3      | 4                         | 5               | 6                |
| 1.        | Кредит, односно зајам за који се даје извештај | ЕУР    | 31.280.000,00             | 31.280.000,00   | 3.546.004.888,00 |
| 2.        | Повучена средства кредита, односно зајма       | ЕУР    | 29.717.108,00             | 29.717.108,00   | 3.404.831.667,28 |
| 3.        | Издвојена средства кредита, односно зајма      | ЕУР    | 1.562.892,00              | 1.562.892,00    | 179.173.220,72   |
| 4.        | Отплаћен износ кредита, односно зајма          | ЕУР    | 3.499.947,81              | 3.499.947,81    | 401.241.367,06   |
| 5.        | Салдо кредита, односно зајма (2 - 4)           | ЕУР    | 26.217.160,19             | 26.217.160,19   | 3.003.590.300,22 |
| 6.        | Укупно плаћени камати                          | ЕУР    | 4.418.259,40              | 4.418.259,40    | 509.957.799,15   |
| 7.        | Укупно плаћено проценце за повучена средства   | ЕУР    |                           |                 |                  |
| * 8.      | Укупно плаћени остаци трошкова                 | ЕУР    |                           |                 |                  |

\*Износи врсту трошкова

| Ред. број | План повучених средстава кредита, односно зајма | валута | износ у уговореној валути | износ у евроима | износ у динарима |
|-----------|---|--------|---------------------------|-----------------|------------------|
| 1         | 2   | 3      | 4                         | 5               | 6                |
| 9.        | у 2014. години до 30. јуна                      | ЕУР    |                           |                 |                  |
|           | у 2014. години од 30. јуна до 31. децембра      | ЕУР    |                           |                 |                  |
|           | у 2015. години                                  | ЕУР    |                           |                 |                  |
|           | у 2016. години                                  | ЕУР    |                           |                 |                  |

| Ред. број | План отплате камате кредита, односно зајма | валута | износ у уговореној валути | износ у евроима | износ у динарима |
|-----------|--|--------|---------------------------|-----------------|------------------|
| 1         | 2  | 3      | 4                         | 5               | 6                |
| 10.       | у 2014. години до 30. јуна                 | ЕУР    | 1.470.839,75              | 1.470.839,75    | 168.620.157,84   |
|           | у 2014. години од 30. јуна до 31. децембра | ЕУР    | 1.878.064,69              | 1.878.064,69    | 215.330.864,07   |
|           | у 2015. години                             | ЕУР    | 3.865.421,08              | 3.865.424,08    | 443.110.333,00   |
|           | у 2016. години                             | ЕУР    | 4.282.266,27              | 4.282.266,27    | 499.927.997,95   |

| Ред. број | План издата камате по кредиту, односно зајму | валута | износ у уговореној валути | износ у евроима | износ у динарима |
|-----------|--|--------|---------------------------|-----------------|------------------|
| 1         | 2  | 3      | 4                         | 5               | 6                |
| 11.       | у 2014. години до 30. јуна                   | ЕУР    | 421.218,72                | 421.218,72      | 48.289.398,83    |
|           | у 2014. години од 30. јуна до 31. децембра   | ЕУР    | 449.135,76                | 449.135,76      | 51.489.866,86    |
|           | у 2015. години                               | ЕУР    | 789.575,63                | 789.575,63      | 90.518.608,10    |
|           | у 2016. години                               | ЕУР    | 639.904,11                | 639.904,11      | 73.150.951,44    |

| Ред. број | План издата проценце по кредиту, односно зајму | валута | износ у уговореној валути | износ у евроима | износ у динарима |
|-----------|--|--------|---------------------------|-----------------|------------------|
| 1         | 2  | 3      | 4                         | 5               | 6                |
| 12.       | у 2014. години до 30. јуна                     | ЕУР    |                           |                 |                  |
|           | у 2014. години од 30. јуна до 31. децембра     | ЕУР    |                           |                 |                  |
|           | у 2015. години                                 | ЕУР    |                           |                 |                  |
|           | у 2016. години                                 | ЕУР    |                           |                 |                  |

| Ред. број | План издата остатак трошкова по кредиту, односно зајму | валута | износ у уговореној валути | износ у евроима | износ у динарима |
|-----------|--|--------|---------------------------|-----------------|------------------|
| 1         | 2  | 3      | 4                         | 5               | 6                |
| 13.       | у 2014. години до 30. јуна                             | ЕУР    |                           |                 |                  |
|           | у 2014. години од 30. јуна до 31. децембра             | ЕУР    |                           |                 |                  |
|           | у 2015. години   | ЕУР    |                           |                 |                  |
|           | у 2016. години   | ЕУР    |                           |                 |                  |

Планс кредити, односно износи који је издато Република Србија као гарант или кофинансијатор

| Ред. број      | основ | валута | износ у утв. валути | износ у динарима |
|----------------|-------|--------|---------------------|------------------|
| 1              | 2     | 3      | 4                   | 5                |
| 14             |       |        |                     |                  |
| <b>УКУПНО:</b> |       |        |                     |                  |

Планс кредити, односно износи који је рађен иран Република Србија

| Ред. број      | основ | валута | износ у уговореној валути | износ у евроима | износ у динарима |
|----------------|-------|--------|---------------------------|-----------------|------------------|
| 1              | 2     | 3      | 4                         | 5               | 6                |
| 15             |       |        |                           |                 |                  |
| <b>УКУПНО:</b> |       |        |                           |                 |                  |

Планс кредити, односно износи који је рађен иран Република Србија

| Ред. број | основ | валута | износ у уговореној валути | износ у евроима | износ у динарима |
|-----------|-------|--------|---------------------------|-----------------|------------------|
| 1         | 2     | 3      | 4                         | 5               | 6                |
| 16        |       |        |                           |                 |                  |

Када и како ће се извршити рефинансија

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

**II**

| Ред. број | Пројекат за који је унет кредит, односно износ  | валута | износ у уговореној валути | износ у евроима | износ у динарима |
|-----------|---|--------|---------------------------|-----------------|------------------|
| 1         | 2   | 3      | 4                         | 5               | 6                |
| 1         | Укупно вредност пројекта за који је унет кредит | EUR    | 75.745.418,21             | 75.745.418,21   | 8.683.511.807,65 |
|           | Сопствени средства                              | EUR    | 16.144.208,70             | 16.144.208,70   | 1.850.805.945,45 |
|           | Донacije  |        |                           |                 |                  |
|           | Остали кредити                                  | EUR    | 59.601.209,45             | 59.601.209,45   | 6.832.705.862,20 |

| Ред. број | Укупно утрошени кредити у динарима до датума за који се достављају подаци | Процент утрошених средстава за пројекат | Процент реализације |
|-----------|---|---|---------------------|
| 1         | 2   | 3                                       | 4                   |
| 2         | 1.406.811.667,28  | 3%                                      | 100,00%             |

Када се планира извршити пројекат

Пројекат је извршен у 2012. години

Напомена: Плансвени износи се односе на 92% вредности пројекта за који гарантује Република Србија. За 8% вредности пројекта, гаранцију даје Црна Гора. Пројекат је јединствена целина.

У периоду од 01.07.2013. године до 31.12.2013. године није било поплаћених средстава из кредита. Плаћени је главница у износу од

1.217.781,21 EUR (92% износа је 1.120.338,71 EUR) и плаћена је камата у износу од 345.985,47 EUR (92% износа је 302.306,63 EUR)

Према плану планс вредности средстава из кредита је 1.698.795,65 EUR (92% износа је 1.562.892,60) реализован износ нетока реалне вредности средстава из кредита

Београд, 01.12.2013. године



*[Signature]*  
потпис овлашћеног лица SMATSA

*[Signature]*  
потпис овлашћеног лица корисника средстава, односно износ