



smatsa

FIN.01 - 603/1

13 DEC 2021

Финансијски план SMATSA доо за 2022. годину

PAR.PLN.003

Датум : 13.12.2021.

САДРЖАЈ

1	Увод	1
2	Основни подаци о Друштву	2
2.1	Делатност	3
2.1.1	Услуге у ваздушној пловидби (ANS – <i>Air Navigation Services</i>)	4
2.1.2	Додатне услуге	5
2.2	Правни оквир.....	5
2.3	Органи управљања и организациона структура.....	6
4	Финансијско пословање	7
4.1	Приливи и одливи новчаних средстава	9
5	Приливи новчаних средстава	11
5.1	Приливи по основу пружених услуга у ваздушном саобраћају	11
5.1.1	Приливи од пружања услуга на домаћем тржишту - Уговор са Аеродромом Београд	11
5.1.2	Домаћи и ино терминал	11
5.1.3	Рутне накнаде	12
5.2	Остали пословни приливи	14
5.2.1	Услуге калибраже.....	14
5.2.2	Услуге школовања контролора летења	14
5.2.3	Пружање услуга комуникације и радарских података	15
5.2.4	Остали приливи.....	15
5.3	Почетно стање новчаних средстава	15
5.4	Прилив по основу потраживања из ранијег периода	16
5.5	Екстерни извори финансирања.....	16
5.5.1	Кредити за ликвидност.....	16
5.5.2	Кредити за улагања у основна средства	16
6	Планирани одливи новчаних средстава	19
6.1	Трошкови материјала	19
6.2	Људски ресурси и трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	19
6.2.1	Број и структура запослених.....	19
6.2.2	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	20
6.3	Трошкови производних услуга.....	22
6.4	Нематеријални трошкови	23
6.5	Издавања за ваздухопловне власти	24

6.6	Финансијски трошкови	25
6.7	Остали трошкови	25
6.8	Порези	26
6.9	Отплате кредита	26
6.10	Одлив по основу преузетих обавеза из претходног периода	27
7	Планиране инвестиције у 2022. години и извори финансирања	27
8	Ризици.....	35
8.1	Финансијски ризици.....	35
8.2	Одступање реализованог саобраћаја у односу на прогнозу	35
9	Интерна прерасподела планираних средстава.....	35
10	Финансијски извештаји	37
10.1	Биланс стања на дан 31.12.2022. године.....	37
10.2	Биланс успеха за период од 01.01. до 31.12.2022. године	42
10.3	Извештај о новчаним токовима у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године	46
11	Ознаке и скраћенице	48
12	Прилози	50
12.1	Прилог 1 – Организациона структура Друштва	51
12.2	Прилог 2 - Пројекција стања дуга на дан 31.12.2022. године	52
12.3	Прилог 3 – Одлука број 21/170 EUROCONTROL Проширеног комитета	53
12.5	Прилог 4 - Извештај о кредиту.....	55
12.6	Прилог 5 - Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима	57
12.7	Прилог 6 - Накнаде чланова Надзорног одбора и Скупштине Друштва	60

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 / Уговора о потврђивању континуитета пружања ваздухопловних услуга у ваздушним просторима Црне Горе и Србије (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), 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 континуитету, 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 распоређивање планираних прихода и примања у току године по наменама за обављање делатности Друштва, те тиме Финансијски план представља основ за ангажовање средстава за обављање делатности Друштва.

У изради Финансијског плана Друштва за 2022. годину, коришћен је обрачунски курс од 118 РСД/ЕУР.

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

Интернет адреса:

www.smatsa.rs

2.1 Делатност

На основу Закона о привредним друштвима Републике Србије („Службени гласник РС”, бр. 36 /11, бр. 99/11, бр. 83/14, бр. 5/15, бр. 44/18 и бр. 95/18), Закона о привредним друштвима Црне Горе („Службени лист РЦГ”, бр. 6/02, и „Службени лист ЦГ”, бр. 17/07, бр. 80/08, 40/10, бр. 36/11), Закона о ваздушном саобраћају Републике Србије („Службени гласник РС”, бр. 73/10, бр. 57/11, бр. 93/12, бр. 45/15 и бр. 83/18), Закона о ваздушном саобраћају Црне Горе („Службени лист ЦГ”, бр. 66/08 и бр. 30/17), Споразума о сарадњи у области ваздушног саобраћаја, Влада Републике Србије и Влада Црне Горе закључиле су Уговор о континуитету. Овим уговором се потврђује континуитет постојања заједничког пружаоца услуга у ваздушној пловидби - Контроле летења Србије и Црне Горе SMATSA доо Београд, са циљем да обавља делатност у складу са прописима о ваздушном саобраћају у државама оснивачима, међународним уговорима, међународним стандардима и препорученој пракси.

Друштво послује у складу са одредбама закона држава оснивача којима се уређује правни положај привредних друштава.

Пословање Друштва је у потпуности усклађено са националном и међународном регулативом, међународним споразумима и европским системом управљања ваздушним саобраћајем. На основу Међународне конвенције о сарадњи у области безбедности ваздушне пловидбе („Службени лист СЦГ“-Међународни уговори, бр. 18/04, 19/04 и 04/05), и у складу са Мултилатералним споразумом о рутним накнадама („Службени лист СЦГ“-Међународни уговори, број 04/05), Република Србија и Црна Гора су, од 1. јула 2007. године, интегрисане у систем рутних накнада Европске организације за безбедност ваздушне пловидбе (у даљем тексту: EUROCONTROL) који примењује 40 земаља чланица.

Политика заједничког деловања Републике Србије и Црне Горе представља позитиван пример међудржавне сарадње на пољу пружања услуга у ваздушној пловидби, а у складу са тежњама Јединственог европског неба, и као такав треба да опстане и да се прошири.

Основну делатност Друштва чини пружање услуга у ваздушној пловидби (Air Navigation Services - ANS), док се додатне услуге односе на школовање контролора летења, пилота и другог ваздухопловног особља и калибражу земаљских радио-навигационих средстава (ЗРНС).

Вишедеценијска традиција и потврђене вредности у пружању услуга у ваздушној пловидби и пружању додатних услуга, декларишу Друштво као поузданог и признатог пружаоца услуга у ваздушној пловидби који у региону заузима значајно место. Положај и реноме који Друштво ужива у регионалној ваздухопловној заједници, као и међу корисницима услуга и представницима ваздухопловне индустрије, условљава приступ пословању који одржава и унапређује такав положај и препознаје Друштво као преферираног партнера.

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

Друштво пружа услуге у ваздушној пловидби у ваздушном простору и на аеродромима Републике Србије, ваздушном простору и на аеродромима државе Црне Горе, делу ваздушног простора изнад Јадранског мора и у ваздушном простору Босне и Херцеговине изнад ужег дела у непосредној близини границе са Републиком Србијом и са Црном Гором.

Од априла 2014. године, услугу контроле летења у горњем слоју ваздушног простора изнад Косова и Метохије (КФОР сектор) пружа HungaroControl, Мађарска.



Слика 1 Територија на којој Друштво пружа услуге у ваздушној пловидби

Услуге у ваздушној пловидби (ANS – *Air Navigation Services*) које Друштво пружа су:

- Услуге у ваздушном саобраћају (ATS – *Air Traffic Services*);
- Услуге комуникације, навигације и надзора (CNS – *Communication, Navigation and Surveillance*);
- Услуге ваздухопловног информисања (AIS – *Aeronautical Information Services*);
- Ваздухопловне метеоролошке услуге (MET – *Aeronautical Meteorological Services*).

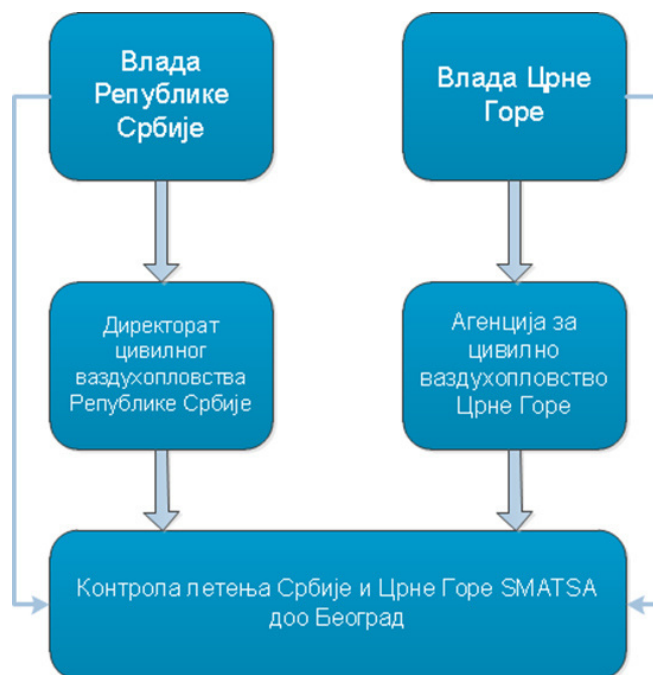
2.1.2 Додатне услуге

Осим услуга у ваздушној пловидби Друштво пружа и следеће додатне услуге:

- обука ваздухопловног особља;
- калибража ЗРНС из ваздуха.

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 Црне Горе.



Слика 2 Везе Друштва са државним институцијама

Уговором о континуитету утврђено је да Друштво послује у складу са одредбама закона држава оснивача којима се уређује правни положај привредних друштава (Закон о привредним друштвима Републике Србије и Закон о привредним друштвима Црне Горе), ако Уговором о континуитету није другачије одређено, Закона о ваздушном саобраћају Републике Србије, Закона о ваздушном саобраћају Црне Горе, као и на основу међународних ратификованих уговора и мултилатералних споразума који су ратификацијом постали саставни део правног поретка Републике Србије и Црне Горе и непосредно се примењују у обе државе које су оснивачи Друштва.

Ратификацијом међународних споразума, државе уговорнице (Република Србија и Црна Гора), обавезују се на прихватање 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 свим оним случајевима у којима би таква једнообразност олакшала и побољшала ваздушну пловидбу.

2.3 Органи управљања и организациона структура

Органи управљања Друштва су:

- Скупштина Друштва;
- 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.

Надзорни одбор 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.

Радам 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.

Приказ организације и систематизације важеће на дан израде документа, дат је у Прилогу 1.

4 Финансијско пословање

Ефекти пандемије проузроковане избијањем вируса COVID-19 значајно су утицали на реализацију саобраћаја, а тиме и на финансијско пословање Друштва током 2021. године.

У другој половини 2021. године саобраћај је почео да се опоравља и забележен је број летова близак најоптимистичнијем сценарију опоравка, што је резултирало оптимизмом у погледу изласка из кризе изазване пандемијом COVID-19. На основу тога, израђена је, и у октобру 2021. године публикована, најновија STATFOR прогноза броја летова и сервисних јединица за период од 2021. до 2027. године. Ова прогноза представља основ за планирање прихода од рутних и терминалних накнада Друштва за 2022. годину. Међутим, и поред оптимизма у погледу развоја ваздушног саобраћаја у наредном периоду, и даље су могуће додатне рестрикције и ограничења путовања, а све у складу са глобалном или локалном епидемиолошком ситуацијом. Утицај пандемије вируса COVID-19 је и даље присутан, а присуство нових сојева вируса и поред солидне вакцинације становништва на глобалном нивоу утиче на све сегменте живота, па тако и на ваздушни саобраћај.

Прогноза броја летова, сервисних јединица и прихода од рутних накнада Друштва за 2022. годину узима у обзир претпоставку даљег наставка опоравка ваздушног саобраћаја започетог средином 2021. године (сценарио близак BASE сценарију STATFOR прогнозе). На основу тога, предвиђа се реализација од око 2,2 милиона наплативих сервисних јединица, што представља повећање од око 40% у односу на реализацију сервисних јединица у 2021. години. На основу прогнозе сервисних јединица и висине јединице рутне накнаде, у 2022. години се очекује реализација од око 76,1 милиона ЕУР прихода од рутних накнада, односно око 8,9 милијарди РСД. Наплата рутних накнада коју врши Централни биро за наплату рутних накнада (*Central Route Charges Office – CRCO*) у складу са међународним уговорима, до сада је увек била на високом нивоу, око 99%.

Друштво остварује приход и од терминалних накнада за услуге пружене у области терминалних контрола летења. Пројекција прихода Друштва од терминалних накнада за 2022. годину износи 10,2 милиона ЕУР, или 1,2 милијарди РСД, што представља раст од 21% у односу на 2021. годину. Међутим, узимајући у обзир да проценат наплате потраживања по основу терминалних накнада није на тако високом нивоу као код рутних накнада, процењује се да ће прилив по овом основу износити 9,4 милиона ЕУР.

Планирани пословни приливи по осталим основама (услуга калибраже, штампања информативних публикација, пружање услуга комуникација и радарских података и очекивани прилив по основу продаје SMATSA Ваздухопловне академије) је око 256 милиона динара односно 2,2 милиона ЕУР.

Укупни пројектовани пословни приходи Друштва за 2022. годину износе 16.026 милијарди РСД.

Друштво очекује да у 2022. години изврши наплату потраживања из претходног периода у износу од 22,9 милиона РСД, по основу терминалних накнада из ранијег периода.

Мере рационализације трошкова које је Друштво предузело у циљу ублажавања економских последица кризе проузроковане епидемијом COVID-19, дале су резултате у 2020. и 2021. години.

Ипак, обзиром на још увек нестабилне околности пословања, Друштво је обезбедило кредит за ликвидност у 2021. години, од чега је на располагању неутрошених 15 милиона евра, који би се употребили како би се превазишли евентуални проблеми са ликвидношћу и рефинансирале доспеле рате кредита за ликвидност.

Планирани трошкови Друштва за 2022. годину су незнатно испод нивоа који је био оптималан пре избијања епидемије COVID-19, а пројектовани су у циљу очувања трошковне основе односно висине јединице рутне и терминалне накнаде у стратешком периоду. И поред позитивног тренда опоравка ваздушног саобраћаја у другој половини 2021. године и одобрене висине јединице рутне накнаде за 2022. годину, који одређују планирани прилив новчаних средстава, Друштво ће са великим опрезом наставити да прати ситуацију у погледу реализације и опоравка саобраћаја како би се правовремено донеле адекватне одлуке.

У прилог осигуравању дугорочне финансијске стабилности Друштво наставља са инвестирањем у нове технологије, системе, опрему и инфраструктуру, а у циљу одржавања безбедности, повећања капацитета, продуктивности и континуиране усклађености са регулаторним захтевима.

Међутим, имајући у виду објективне околности у вези са пандемијом COVID-19, неизвесност у погледу брзине и стабилног тренда развоја ваздушног саобраћаја и остварења очекиваних новчаних прилива, инвестициона улагања за 2022. годину су фокусирана на пројекте који су започети у претходном периоду, односно за које су обезбеђена средства из екстерних извора финансирања, као и на започињање инвестиционих улагања која су неопходна за функционисање система контроле летења и континуирано пружање услуга.

4.1 Приливи и одливи новчаних средстава

Табела 1 Приливи новчаних средстава у 2022. години

ПРИЛИВИ НОВЧАНИХ СРЕДСТАВА	2020	2021	2022		
	Реализација 31.12.2020. (000 РСД)	Очекивана Реализација 31.12.2021. (000 РСД)	План (000 РСД)	План (000 ЕУР)	Поређење са реализацијом 2021. (%)
Прилив по основу пружених услуга у ваздушном саобраћају	4.206.448	6.880.244	10.089.670	85.506	46,65%
Прилив од услуга на домаћем тржишту (РС)	1.090	1.090	1.090	9	0,02%
Домаћи терминал (РС)	195.228	313.793	442.925	3.754	41,15%
Ино терминал (ван РС)	528.233	418.743	664.387	5.630	58,66%
Рутне накнаде - SMATSA доо	3.480.198	6.143.839	8.981.267	76.112	46,18%
Рутне накнаде - Босна и Херцеговина	1.699	2.779	-	-	-100,00%
Остали пословни приливи	222.569	393.044	255.713	2.167	-34,94%
Услуге калибраже	43.849	54.075	53.215	451	-1,59%
Услуге школовања контролора	7.532	92	257	2	180,00%
Пружање услуга комуникације и радарских података	67.983	68.138	74.163	629	8,84%
Остали приливи	103.205	270.740	128.078	1.085	-52,69%
ПОЧЕТНО СТАЊЕ НОВЧАНИХ СРЕДСТАВА	1.169.259	1.157.483	2.771.844	23.490	139,47%
Прилив по основу потраживања из ранијег периода		30.800	22.920	194	-25,58%
Екстерни извори финансирања: кредит за ликвидност	1.935.853	1.003.000	1.770.000	15.000	76,47%
Екстерни извори финансирања: улагања у основна средства	2.027.701	3.431.199	1.115.393	9.452	-67,49%
УКУПНО ПРИЛИВИ НОВЧАНИХ СРЕДСТАВА	9.561.830	12.895.770	16.025.540	135.810	24,27%

Табела 2 Одливи новчаних средстава у 2022. години

ОДЛИВИ НОВЧАНИХ СРЕДСТАВА	2020	2021	2022		
	Реализација 31.12.2020. (000 РСД)	Очекивана Реализација 31.12.2021. (000 РСД)	План (000 РСД)	План (000 ЕУР)	Поређење са реализацијом 2021. (%)
Трошкови материјала	200.874	167.238	204.777	1.735	22,45%
Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични издаци	5.765.175	5.516.076	6.400.000	54.237	16,02%
Трошкови производних услуга	847.911	769.978	1.549.032	13.127	101,18%
Нематеријални трошкови без издвајања ваздухопловних власти	620.049	696.610	731.678	6.201	5,03%
Издавања за ваздухопловне власти	56.101	99.000	110.731	938	11,85%
Финансијски трошкови	68.488	143.303	198.802	1.685	38,73%
Остали трошкови	90.487	36.650	101.000	856	175,58%
Порез	89.162	18.683	20.000	169	7,05%
Улагање - набавка опреме и објеката (екстерни извори финансирања)	1.882.077	1.918.250	1.748.253	14.816	-8,86%
Улагање - набавка опреме и објеката (интерни извори финансирања)	324.374	398.034	1.027.748	8.710	158,21%
Отплате кредита	204.739	80.113	1.136.564	9.632	1318,70%
Одливи по основу обавеза из претходног периода	411.476	315.254	307.901	2.609	-2,33%
УКУПНО ОДЛИВИ НОВЧАНИХ СРЕДСТАВА :	10.560.914	10.159.188	13.536.486	114.716	33,24%

5 Приливи новчаних средстава

5.1 Приливи по основу пружених услуга у ваздушном саобраћају

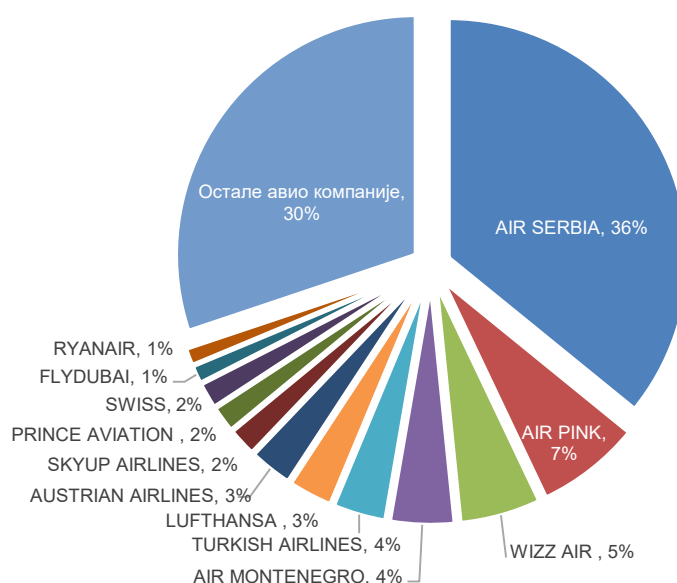
5.1.1 Приливи од пружања услуга на домаћем тржишту - Уговор са Аеродромом Београд

По основу Уговора закљученог са Аеродромом Никола Тесла Београд, бр. 03 222/1 од 23.01.2003. године, Друштво остварује приходе од пружања информација о доласку авиона, метео услуга и информација о коришћењу полетно слетне стазе. Са претпоставком да ће се и у 2022. години наставити са пружањем наведених услуга, планирани приливи по овом основу износи 1.090.200 РСД.

5.1.2 Домаћи и ино терминал

За коришћење услуга у ваздушној пловидби у области терминалних контрола летења (за пружене услуге контроле летења за ваздухоплове који полећу или слећу на аеродроме у Србији и Црној Гори), корисници ваздухоплова плаћају терминалну накнаду. Обрачун и фактурисање терминалних накнада од септембра 2019. године се врши у складу са Закључком Владе Републике Србије, 05 број: 343-7454/2019-1 од 25. јула 2019. године и на основу измене документа „Правилник о мерилима за обрачун и одређивање висине накнада за пружање услуга у ваздушној пловидби“ („Службени гласник Републике Србије“, бр. 55/19 од 2. августа 2019. године), односно у складу са Одлуком Владе Црне Горе о начину обрачуна терминалне накнаде за коришћење услуга у ваздушној пловидби („Службени лист ЦГ“, број 53/19 од 16. септембра 2019. године).

У првих 11 месеци 2021. године, од укупног броја полетања и слетања на свим аеродромима, 74% је реализовано на аеродромима у Србији, док се 26% реализовало на аеродромима у Црној Гори. Највише летова реализују авио компаније Air SERBIA а.д. Београд (36%), Air Pink доо. (7%), Wizz Air (5%), Air Montenegro (4%), Turkish Airlines (4%), итд.



Слика 3 Учешће авио компанија у укупном саобраћају у терминалу у 2021. години (јануар-новембар)

На основу планиране реализације саобраћаја у терминалу и наплате потраживања, очекивани приход Друштва од терминалних накнада за 2022. годину износи око 10,2 милиона ЕУР или око 1.204 милијарди РСД, што представља раст од 21% у односу на 2021. годину.

Узимајући у обзир да се наплата прихода по основу терминалних услуга реализује 45 дана од дана фактурисања, као и да је проценат наплате ових потраживања нешто нижи у односу на наплату рутних накнада, Друштво у 2022. години очекује прилив новчаних средстава по овом основу у износу од 9,4 милиона ЕУР (90% од планираног фактурисаног износа).

Табела 3 Планирани прилив Друштва од терминалних накнада у Србији и Црној Гори за 2022. годину

Месец	План 2022. (000 РСД)	План 2022. (000 ЕУР)
Јануар	56.516	478
Фебруар	49.778	422
Март	55.598	471
Април	68.393	580
Мај	81.612	692
Јун	101.769	862
Јул	128.943	1.093
Август	133.336	1.130
Септембар	137.401	1.165
Октобар	108.563	920
Новембар	91.549	775
Децембар	93.854	796
Укупно	1.107.312	9.384

Прилив од домаћег терминала односи се на прилив од пружања услуга корисницима регистрованим у Републици Србији, док прилив од авио компанија регистрованих ван Републике Србије спада у ино терминал.

Од укупног прилива планираног за 2022. годину, од домаћег терминала се планира 3,8 милиона ЕУР (40%) и 5,6 милиона ЕУР од ино терминала (60%).

Број операција (полетања и слетања) и прилив од терминалних накнада у 2022. години у великој мери зависи од развоја ситуације са вирусом COVID-19, као и могућности највећих корисника услуга у терминалу да извршавају своје обавезе. Наплативост потраживања по основу терминалних накнада у 2022. години представља један од значајних финансијских ризика за Друштво.

5.1.3 Рутне накнаде

За коришћење услуга у ваздушној пловидби у ваздушном простору Републике Србије и ваздушном простору Црне Горе - Области информисања у лету Београд (FIR/UIR Београд), односно зони наплате Србија/Црна Гора/КФОР, Друштво остварује приход од рутних накнада.

Република Србија и Црна Гора су у европском систему наплате рутних накнада у складу са Међународном конвенцијом о сарадњи у области безбедности ваздушне пловидбе („Службени лист СЦГ“ - Међународни уговори, бр. 18/04, 19/04 и 04/05) и Мултилатералним споразумом о рутним накнадама („Сл. лист Србије и Црне Горе – Међународни уговори“, бр. 4/05).

Јединствени систем који примењује 40 земаља чланица EUROCONTROL-а, подразумева утврђивање трошковних основа на бази којих се, на годишњем нивоу утврђују планирани и реализовани рутни приходи и расходи. Све државе чланице су се обавезале на доследну примену општеприхваћених принципа за утврђивање трошковне основе за рутне накнаде и обрачун висине јединице рутне накнаде. С тим у вези, приходи који се остварују из рутних накнада се користе за покриће рутних расхода, односно из рутних накнада се могу финансирати искључиво рутни трошкови (трошкови настали у вези са пружањем услуга у ваздушној пловидби и функционисањем система, као и трошкови EUROCONTROL-а).

Висина јединице рутне накнаде (*Unit Rate*) се обрачунава на основу одобрених, прихватљивих рутних трошкова и прогнозе ваздушног саобраћаја. С обзиром да рутни трошкови представљају основу за одређивање висине јединице рутне накнаде, исти морају бити одговарајуће презентовани и усаглашени са представницима корисника услуга у ваздушној пловидби (процес консултација са представницима корисника услуга). С тим у вези, Друштво подноси предлог трошковне основе за наредну годину (заједно са сви осталим ентитетима у заједничкој зони наплате), која се разматра и коначно одобрава на новембарској седници EUROCONTROL Проширеног одбора (*Enlarged Committee for Route Charges*). На предлог EUROCONTROL Проширеног одбора и Привременог савета, одлуку о утврђивању висине јединице рутне накнаде за све земље чланице доноси EUROCONTROL Проширена комисија (*Enlarged Commission*).

На седници EUROCONTROL Проширене комисије одржане 22. и 23. новембра 2021. године, Одлуком бр. 21/170, за зону наплате Србија/Црна Гора/КФОР за 2022. годину (Прилог бр. 3) утврђена је висина јединице рутне накнаде у износу од 42,21 ЕУР (*National Unit Rate*), односно укупно 42,43 ЕУР (*Global Unit Rate*) укључујући удео EUROCONTROL.

Јединицу рутне накнаде потврђују Директорат цивилног ваздухопловства Републике Србије и Агенција за цивилно ваздухопловство Црне Горе и она представља јединичну цену услуга за јединствену зону наплате Србија/ Црна Гора/ КФОР.

Прогноза броја летова, сервисних јединица и прихода од рутних накнада у 2022. години, узима у обзир претпоставку даљег опоравка ваздушног саобраћаја од утицаја вируса COVID-19 започетог средином 2021. године. И поред тога, могуће су и додатне рестрикције и ограничења путовања, а све у складу са глобалном или локалном епидемиолошком ситуацијом. Имајући то у виду, пројекцију рутног саобраћаја и прихода од рутних накнада треба узети са одређеном резервом.

На основу прогнозе саобраћаја за 2022. годину, предвиђа се реализација од око 2,2 милиона наплативих сервисних јединица, што представља повећање од око 40% у односу на реализацију сервисних јединица у 2021. години.

На основу прогнозе сервисних јединица, и висине јединице рутне накнаде, у 2022. години се очекује реализација од око 76,1 милиона ЕУР прихода од рутних накнада, односно око 8,98 милијарди РСД (Табела 4). Имајући у виду високи проценат наплате, Друштво планира и прилив новчаних средстава на овом нивоу.

Табела 4 Планирани прилив Друштва од рутних накнада за 2022. годину

Месец	План 2022. (000 РСД)	План 2022. (000 ЕУР)
Јануар	440.123	3.730
Фебруар	406.882	3.448
Март	487.799	4.134
Април	608.098	5.153
Мај	828.712	7.023

Месец	План 2022. (000 РСД)	План 2022. (000 ЕУР)
Јун	964.170	8.171
Јул	1.109.033	9.399
Август	1.179.913	9.999
Септембар	1.023.334	8.672
Октобар	850.807	7.210
Новембар	551.566	4.674
Децембар	530.830	4.499
Укупно	8.981.267	76.112

5.2 Остали пословни приливи

Део прилива Друштво остварује и по основу пружања услуга калибраже, услуга обуке ваздухопловног особља у Центру за обуку ANS особља, штампања информативних публикација (AIP), као и пружање услуга радарских података и радио комуникације за Hungaroccontrol након отварања ваздушног простора изнад територије Косова и Метохије за цивилни ваздушни саобраћај.

5.2.1 Услуге калибраже

Служба за калибражу врши услуге за сопствене потребе Друштва као и за потребе трећих лица на међународном тржишту (Босне и Херцеговине, Словеније, Македоније, Мађарске, Јерменије и др.).

Процена прилива за 2022. годину је базирана на постојећим уговорима за које се очекује да ће бити реализовани у току 2022. године, као и на основу могућих додатних услуга по позиву. Очекивани прилив по основу пружања услуга калибраже у 2022. години износи 53.215 хиљада РСД (Табела 5).

Табела 5 Планирани прилив од услуга калибраже у 2022. години

Опис	План 2022. (000 РСД)	План 2022. (000 ЕУР)
Босна и Херцеговина – BHANSA	9.829	83
Аеродром Будимпешта	8.673	74
Hungaro Control	8.557	73
Контрола летења Словеније	9.676	82
Македонија (M-NAV)	5.666	48
Јерменија (аеродроми)	6.186	52
По позиву	4.625	39
УКУПНО	53.215	451

5.2.2 Услуге школовања контролора летења

Друштво је за сопствене потребе расписало конкурс за пријем нове класе кандидата (49. класа) на обуку за стицање дозволе контролора летења и одговарајућих овлашћења. Након спроведеног поступка селекције у оквиру Друштва, на обуку је примљено 76 кандидата и формиране су четири групе полазника.

У првој групи примљено је 29 полазника и обука је почела у јуну 2021. године (12 полазника за обласну ACS обуку и 17 полазника за APP/AKL обуку). Обука друге групе са 16 полазника за AKL/APP обуку, је кренула 15. марта 2021. године (6 кандидата за Београд, 6 кандидата за Батајницу и 4 кандидата за Подгорицу). Трећа група са 18 полазника за ACS обуку кренула је 04. октобра 2021. године, док је четврта група наставила школовање у оквиру Ваздухопловне академије.

У 2021. години прва група од 29 полазника обуке, завршила је почетну обуку у Центру за обуку ANS особља и наставила своје школовање у радним јединицама АСС Београд и AKL Београд, ради добијања ACS и ADI/TWR овлашћења. Током 2022. године Центар за обуку ANS особља предвиђа школовање у оквиру APS курса за 6 полазника (TER Београд) и одређени број обука освежења знања из домена развојне обуке (REF ОЈТ), као и одређени број континуираних обука.

Друштво неће остваривати прилив новчаних средстава по основу школовања 49. класе КЛ, с обзиром да се школовање планира за сопствене потребе.

Центар за обуку ANS особља пружа услугу ТЕА теста трећим лицима и по основу ове услуге планира се прилив од 257.240 РСД.

5.2.3 Пружање услуга комуникације и радарских података

У складу са Закључком Владе 05 Број: 343-3097/2019-1 од 28.03.2019. године, те Одлуком Надзорног одбора Друштва, Бр. ОУ/НО-293/2 од 1.04.2019. године, закључен је Анекс Уговора о пружању услуга комуникације ваздух земља – Радио опрема (CNS.00 бр. 87/85 од 01.04.2019.) и Анекс Уговора о пружању радарских података (CNS.00 бр. 87/84 од 01.04.2019.) са HungaroControl, Мађарска, по основу Друштво наставља да пружа услуге након истека првобитно уговореног петогодишњег периода, те наставља да остварује прилив по овом основу. Анексима уговора предвиђено је пружање услуга до априла 2022. године са могућношћу продужења рока закључењем новог анекса уговора. Очекивани прилив у 2022. години по овом основу износи 74.163.000 РСД.

5.2.4 Остали приливи

Приливи од осталих услуга Друштва планирани су у износу од 3.017.826 РСД и обухватају приливе од штампања информативних публикација (домаћи и ино АИР), закупа пословног простора на основу Уговора са Аеродромом Никола Тесла Београд бр. 03 222/1 од 28.01.2003. године, као и Уговора о закупу са Министарством унутрашњих послова LGS.00-500/2 од 01.10.2021. године, и друге сличне категорије. Осим тога, у категорију осталих пословних прилива урачунат је и прилив новчаних средстава од продаје SMATSA Ваздухопловне академије у износу око 125 милиона РСД.

5.3 Почетно стање новчаних средстава

На основу новчаних токова за 2021. годину, износ готовине на крају обрачунског периода износи 2.771.844 хиљада РСД, што чини почетно стање у 2022. години. Наведени износ готовине обухвата и део средстава по основу повучене трансхе по Уговору о кредиту са Европском инвестиционом банком у износу од око 632,86 милиона РСД (око 5,36 милиона ЕУР), а који је планиран да се утроши у 2022. години у складу са динамиком реализације инвестиционих пројеката који се финансирају из средстава наведеног кредита.

5.4 Прилив по основу потраживања из ранијег периода

Ови приливи, у укупном износу од 22.920.000 РСД обухватају приливе по основу потраживања из претходног периода у области наплате терминалних накнада и наплате трошкова судских поступака који су правоснажно окончани у корист Друштва.

5.5 Екстерни извори финансирања

5.5.1 Кредити за ликвидност

Имајући у виду ефекте пандемије проузроковане избијањем вируса COVID-19 која се одразила на драстичан пад саобраћаја, а тиме директно и на смањење прихода по основу рутних и терминалних накнада, Друштво је предузело одговарајуће мере за рационализацију пословања и редуковало све категорије трошкова у претходном периоду.

Међутим, ради одржавања финансијске ликвидности и обезбеђивања континуираног пружања услуга, Друштво је закључило Уговор о дугорочној кредитној линији са Банком Поштанска штедионица А.Д. Београд, Бр. КАВ.00-194/38 од 23. јула 2021. године, на износ од 15 милиона ЕУР.

Имајући у виду спорији опоравак ваздушног саобраћаја у првој половини 2021. године од очекиваног, као и висок степен неизвесности у погледу будућих саобраћајних токова, Друштво је наставило са спровођењем мера рационализације пословања у складу са Програмом финансијске стабилизације, Бр. ОУ/ДИР-253/1 од 30. априла 2020. године. С обзиром да се не може са сигурношћу рећи колико ће криза изазвана пандемијом трајати, односно колико ће времена требати да се саобраћајни токови врате на планирани ниво, уважавајући принцип опрезности, Друштво је у 2021. години закључило уговор о кредиту за ликвидност како би били обезбеђени алтернативни извори финансирања, те континуитета пословања Друштва.

У досадашњем периоду нису коришћена средства овог кредита, а период расположивости је до 30. јуна 2022. године. Средства овог кредита би се користила у 2022. години искључиво у случају додатног погоршања ликвидности услед пада прихода, као и рефинансирање доспелих рата кредита за ликвидност.

Као средства обезбеђења наплате потраживања за наведени кредит, Друштво је издало бланко соло менице.

5.5.2 Кредити за улагања у основна средства

У складу са Пословном стратегијом Друштва, планирана је реализација Програма модернизације контроле летења SUSAN (*SMATSA Upgrade of System for Air Navigation*), који подразумева стратешка улагања у наредном периоду у циљу унапређења безбедности ваздушног саобраћаја, побољшања квалитета услуга, као и испуњавања захтева међународне регулативе и корисника услуга у ваздушном саобраћају.

Пројекти у оквиру SUSAN Програма модернизације уклапају се у свеобухватни програм "Јединственог европског неба" (SES – Single European Sky) који подразумева интеграцију и интероперабилност система контроле летења, а у циљу унапређења безбедности, повећања капацитета и ефикасности у пружању услуга не само на националном нивоу, већ и на нивоу Европе.

Треба имати у виду да су принципи пословања Друштва засновани на приходовању средстава од корисника услуга на бази трошковне оправданости, те да одлагање реализације планираних капиталних пројеката или кашњење у њиховом спровођењу има директан утицај на будуће приходе, као и на пружање услуга, односно основну пословну активност Друштва.

Имајући у виду обим инвестиционог улагања, као и у случају претходног програма свеобухватне модернизације FAMUS (*Future Air Traffic Management Modernization Upgrade System*), и у оквиру Програма SUSAN планирано је финансирање пројеката делимично из сопствених средстава Друштва, а делом из позајмљених (екстерних) извора средства - дугорочних кредита од међународних финансијских институција. С тим у вези, Друштво је закључило:

- Уговор о кредиту са Европском банком за обнову и развој (EBRD), Бр. SUS.00-65/1148 од 14. децембра 2017. године, на износ од 35 милиона ЕУР; и
- Уговор о кредиту са Европском инвестиционом банком (EIB), Бр. SUS.00-65/567 од 25. априла 2018. године, на износ од 45 милиона ЕУР;

при чему се сваки појединачни пројекат односно уговор, финансира од стране једне од наведених банака. За ове уговоре нису предвиђени инструменти обезбеђења (државне гаранције/контра-гаранције), те не представљају јавни дуг држава оснивача Друштва.

На основу Уговора о кредиту са EBRD, предвиђено је да се средства кредита користе за финансирање набавке опреме и пратећих услуга за SUSAN Програм модернизације, и то:

- Унапређења хардвера и софтвера FAMUS TopSky-ATC система са проширењем, корак 1, фаза 2 – укупна уговорена цена је 17.032.999 ЕУР;
- Унапређења функционалности са преласком на TopSky-ATC систем (Product или слично) корак 2 - укупна уговорена цена је 12.249.249 ЕУР; и
- Надоградње хардвера, софтвера и повећање броја терминала и повезивања AFTM/AMHS система на EDS (European Directory Service) - укупна уговорена цена је 1.499.984 ЕУР.

Имајући у виду да је укупан износ расположивих средстава по Уговору о кредиту са EBRD утврђен на бази процењених вредности појединачних пројеката, и да је тај износ већи од укупног уговореног износа за наведене пројекте за 4.217.768 ЕУР, на предлог Друштва, EBRD је 12. августа 2020. године отказала део кредита тако да је укупан износ расположивих средстава по Уговору о кредиту са EBRD сада 30.782.232 ЕУР.

У складу са одредбама Уговора о кредиту са EBRD, повлачење средстава из кредита је било планирано најкасније до 14. децембра 2021. године (четири године након датума потписивања уговора о кредиту), али имајући у виду померање рокова реализације Уговора за унапређења хардвера и софтвера FAMUS TopSky-ATC система са проширењем, корак 1, фаза 2 (услед померања рока завршетка радова на изградњи анекса зграде ЦКЛ Београд са торњем АКЛ Београд), Друштво је затражило продужење наведеног рока. EBRD је дописом од 12. августа 2021. године, одобрила продужење рока до 30. јуна 2022. године (*Commitment Period extension*).

Период отплате EBRD кредита је десет година након истека грејс периода од четири године, у двадесет једнаких полугодишњих рата, у периоду од маја 2022. године до новембра 2031. године. У складу са динамиком реализације пројеката који се финансирају из средстава EBRD кредита, укључујући реализацију повлачења трансхе до краја 2021. године, укупно ће бити искоришћено 30.135.727,83 ЕУР по овом кредиту, те се у 2022. години очекује повлачење преосталог износа од 646.504,17 ЕУР.

Уговор о кредиту са EIB представља оквирни споразум до износа од 45 милиона ЕУР. Имајући у виду да се за сваку трансху из кредита утврђују појединачни кредитни услови, то се каматна стопа, износ и обрачун опредељује за сваку трансху посебно, приликом достављања захтева за понуду за повлачење трансхе из

кредита. Након избијања пандемије вируса COVID-19, Друштво је у 2020. години предложило делимичну измену спецификације финансирања из ЕИВ кредита тако да се откаже финансирање свих пројеката за које је процењено да нису хитни/приоритетни, а да се додају пројекти који су неопходни са аспекта оперативног пословања Друштва и који су иницијално били планирани да се финансирају из сопствених средстава Друштва (чиме би се смањило притисак на слободне новчане токове Друштва у кратком и средњем року). Имајући у виду наведено, Друштво и ЕИВ су 4. новембра 2020. године закључили Анекс 1 Уговора о кредиту којим је смањен укупан износ кредита ЕИВ на 41.120.000 ЕУР и делимично је промењена спецификација пројеката који се финансирају из средстава овог кредита.

У склопу ЕИВ мера помоћи за сузбијање последица пандемије (допис ЕИВ, Бр. SUS.00-65/45 од 4. фебруара 2021. године), ова банка је понудила посебан кредитни аранжман – COVID 19 *Top-up* кредитни аранжман, који подразумева додатно финансирања од стране ЕИВ у износу од 10,3 милиона ЕУР, на име подршке у реализацији пројекта у оквиру SUSAN Програм модернизације. Основни циљ помоћи ЕИВ је био да се у условима отежаног пословања изазваног пандемијом вируса COVID–19 омогући подршка клијентима да реализацију инвестиционих пројеката. С обзиром да се у конкретном случају Друштва, помоћ ЕИВ односила на рефинансирање већ реализованих инвестиционих пројеката, то је Друштво закључењем Анекса 2 Уговора о кредиту са ЕИВ, Бр. SUS.00-65/195 од 31. маја 2021. године, обезбедило додатна средства од 10,3 милиона ЕУР за подршку текућој ликвидности у 2021. години. Анексом 2 Уговора са ЕИВ, повећан је укупан износ кредита ЕИВ на 51.420.000 ЕУР.

Исплате по кредиту ЕИВ се могу вршити најкасније до датума који је 48 месеци након датума потписивања Уговора о кредиту (25. април 2022. године), а отплата сваке транше кредита започиње најкасније четири године након датума повлачења сваке појединачне транше (грејс период 4 године), док последњи датум отплате не може бити дужи од четрнаест година након датума повлачења сваке појединачне транше. Имајући у виду померање рокова реализације по уговорима који су у току, као и померања рокова за пројекте чија је реализација планирана у наредном периоду, од ЕИВ је затражено продужење рока расположивости средстава кредита до 30. јуна 2024. године, до када је планиран завршетак свих активности на пројектима који се финансирају из средстава овог кредита.

У допису од 2. децембра 2021. године, ЕИВ је начелно потврдила да нема препрека за одобрење захтева за продужење рока, те је за планирану реализацију инвестиционих улагања која се финансирају из средстава овог кредита, коришћена претпоставка о одобрењу продужења рока расположивости ЕИВ кредита.

У складу са динамиком реализације пројеката који се финансирају из средстава овог кредита ЕИВ укључујући и реализацију *Top-up* кредитног аранжмана, у досадашњем периоду укупно је повучено 33.197.191,72 ЕУР из ЕИВ кредита, а у 2022. години се очекује повлачење нових транши, у укупном износу од око 8,8 милиона ЕУР.

Поред планираних повлачења нових транши у 2022. години по уговору о кредиту са ЕБРД и ЕИВ (укупно 9,45 милиона ЕУР), за реализацију планираних инвестиционих улагања који се финансирају из екстерних извора финансирања, Друштво има на располагању и део средстава по основу повучене транше у 2021. години по Уговору о кредиту са ЕИВ у износу од око 5,36 милиона ЕУР.

Имајући у виду наведено, Друштво планира финансирање инвестиционих улагања из екстерних извора финансирања у укупном износу од 14.815.700 ЕУР (око 1,75 милијарди РСД).

6 Планирани одливи новчаних средстава

6.1 Трошкови материјала

Основни елементи ове категорије трошкова су: резервни делови и материјал 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.

Материјал и резервни делови за одржавање основних средстава представљају значајну ставку што је последица сложености и величине система, јер обухватају поправку и текуће 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 и возила;
- грађевинских објеката, од којих су најважнији објекти аеродромских контрола летења, објекти радарских станица, пријемно-предајних центара и енергетских станица; и
- инфраструктуре (разне врсте каблова, водова и канала).

Остали трошкови материјала обухватају издатке за средства за одржавање хигијене, остали материјал и друго.

Трошкови горива и енергената су обрачунати на основу трошкова редовне потрошње електричне енергије, трошкова горива за возила, трошкова авио бензина за планиране летове авиона за калибражу, као и просечне потрошње горива за агрегате на Копаонику, Руднику и другим локацијама.

Табела 6 Трошкови материјала

Опис	Реализација 2020 (000 РСД)	Очекивана реализација 2021 (000 РСД)	План 2022 (000 РСД)	План 2022 (000 ЕУР)
Трошкови материјала	200.874	167.238	204.777	1.735
Резервни делови, Канцеларијски материјал и остали трошкови материјала	60.635	32.554	51.927	440
Гориво и енергија	140.238	134.684	152.850	1.295

6.2 Људски ресурси и трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи

У циљу несметаног функционисања Друштва, безбедног пружања услуга у ваздушној пловидби, као и комерцијалних услуга, Финансијским планом Друштва се опредељују неопходна средства за "Трошкове зарада, накнаде зарада и остале личне расходе".

6.2.1 Број и структура запослених

Укупан очекивани број запослених закључно са децембром 2021. године износи 850. Поред наведеног броја, у Друштву је ангажовано и 19 професионалних официра и подофицира Војске Републике Србије упућених на рад на пословима од важности за унапређење цивилно - војне координације, безбедности и обуке у

оквиру управљања ваздушним саобраћајем, а сходно обавезама из међународних споразума којима је приступила Република Србија.

Број запослених према категоризацији у складу са врстом услуге коју пружају, приказан је у следећој табели:

Табела 7 Категоризација запослених према врсти услуга (сервиса)

Редни број	Категоризација запослених према врсти услуга (сервиса)	Број запослених 31.12.2021.
1	Административно особље (ADM)	125
2	Особље у области пружања ваздухопловних услуга (AIS)	63
3	Особље у области управљања ваздушним саобраћајем (ATM)	366
4	Особље у области пружања комерцијалних услуга - калибраже (CAL)	10
5	Особље у области пружања услуга ваздухопловне технике (CNS)	154
6	Ваздухопловно-метеоролошко особље (MET)	81
7	Особље у области тренинга ваздухопловног особља (Training)	51
Укупно		850

Од укупног броја запослених који је наведен у претходној табели, укупно 341 су контролори летења са важећим овлашћењима.

Планирани просечан број запослених у 2022. години биће на нивоу 2021. године.

Одласци запослених на нивоу Друштва прате редовну динамику пензионисања у складу са законом. У 2022. години планиран је одлазак у пензију 19 запослених.

Друштво планира ангажовање додатног броја извршилаца у области ваздухопловне технике, као и полазника класе контролора летења које Друштво школује за сопствене потребе у складу са планом обуке и стицањем одговарајућег овлашћења.

6.2.2 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи

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 24 часа, 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, и сл.

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.

Износ зарада, број запослених и просечна зарада, као и накнаде члановима Надзорног одбора и Скупштине Друштва (реализација у 2021. години и план за 2022. годину), дате су у Прилогу 5 и Прилогу 6 овог документа.

Имајући у виду међународне и домаће прописе, ратификоване споразуме и конвенције, планирање укупне масе средстава за зараде, накнаде зарада и друга лична примања, њихова исплата се темељи на принципима, критеријумима и елементима дефинисаним Међународном конвенцијом о сарадњи у области безбедности ваздушне пловидбе (EUROCONTROL Конвенција - „Службени лист СЦГ“-Међународни уговори, бр. 18/04, 19/04 и 04/05) и Мултилатералним споразумом о рутним накнадама („Службени лист СЦГ“-Међународни уговори, број 04/05).

Принципи EUROCONTROL-а су усвојени у оквиру националних законодавстава у земљама оснивача Друштва кроз одговарајуће документе и прописани су од стране Директората цивилног ваздухопловства Републике Србије и Агенције за цивилно ваздухопловство Црне Горе.

Имајући у виду опоравак ваздушног саобраћаја након летње сезоне 2021. године, очекивану реализацију на крају године, као и прогнозе STATFOR-а, за плански период, Друштво је донело Одлуку (Бр. ОУ/НО – 523/6 од 22.10.2021. године) о престанку важења Одлуке о привременом смањењу бруто вредности бода за 20% (Бр. ОУ/НО-480/3 од 24. септембра 2020. године), која је почела да се примењује почев од исплате зараде за месец октобар 2021. године.

Стога, планирани износ на позицији "Трошкови зарада, накнаде зарада и остали лични расходи" у 2022. години, условљен је поменутом одлуком и одређеним одредбама Колективног уговора Друштва, које су тренутно на снази, и подразумева следеће:

- очекивани број запослених закључно са 2021. годином са бруто износима трошкова зарада у складу са Одлуком о престанку важења Одлуке о привременом смањењу бруто вредности бода, Бр. ОУ/НО-523/6 од 22. октобра 2021. године;
- утицај полазника 49. класе контролора летења за стицање овлашћења ACS/RDR, планирана запошљавања особља ваздухопловне технике у складу са исказаним потребама за неометаним обаваљањем процеса рада;
- нова запошљавања по основу уговора на одређено и неодређено време планирана на нивоу попуњавања радних места која су упражњена услед одласка запослених у пензију, и то у случајевима оперативне неопходности и када је то законска обавеза;
- минимум ангажовања људи по основу уговора о делу, привременим и повременим пословима, ауторских и сличних уговора, које се своди само на нужна ангажовања без којих систем не може да функционише,
- пуну примену обавеза по основу Колективног уговора, Бр. ОУ/DIR – 136/2 од 23. јануара 2020. године, као и елементе Анекса IV Колективног уговора, Бр. ОУ/DIR – 321/1 од 28. маја 2021. године.

Планирани трошкови зарада и накнада зарада (бруто) у 2022. години износе око 6.400 милиона динара, односно 54,237 милиона евра (приказано у Табели 9: Трошкови зарада, накнада зарада у остали лични расходи).

Висину накнада члановима Скупштине Друштва и Надзорног одбора одређује Скупштина водећи рачуна о томе да накнада, односно зарада, буде у сразмери са задацима чланова Надзорног одбора и Скупштине Друштва и финансијским стањем Друштва.

Висину зараде Директора и Заменика директора одређује Надзорни одбор у складу са чланом 35. тачка 14. Уговора о континуитету.

Табела 8 Трошкови зарада и накнада зарада и остали лични расходи

Опис	Реализација 2020. (000 РСД)	Очекивана реализација у 2021. (000 РСД)	План 2022. (000 РСД)	План 2022. (000 ЕУР)
Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	5,765,175	5,218,017	6,400,000	54,237
Трошкови зарада и накнада зарада (брutto)	4,665,132	4,203,485	5,055,000	42,839
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	697,961	669,988	748,000	6,339
Трошкови накнада по уговору о делу	10,942	8,395	12,000	102
Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима и физичким лицима по основу осталих уговора	74,507	76,025	90,000	763
Трошкови накнада члановима Надзорног одбора и Скупштине Друштва	39,823	38,070	50,000	424
Отпремнине	21,021	22,476	30,000	254
Солидарне помоћи	66,510	50,848	70,000	593
Трошкови превоза запослених	37,041	33,029	45,000	381
Трошкови службених путовања	34,735	24,602	60,000	508
Добровољно пензијско осигурање	22,075	-	135,000	1,144
Додатно здравствено осигурање	63,882	57,124	65,000	551
Осигурање дозвола	31,547	33,975	40,000	339

6.3 Трошкови производних услуга

Трошкови производних услуга обухватају трошкове телекомуникационих и транспортних услуга, поправки, одржавања опреме и објеката, као и трошкове закупнина- пословног, канцеларијског простора, али и закупа земљишта. На утврђивање износа ове категорије трошкова поред планираних активности, значајно утичу:

- Трошкови телекомуникација и транспортних услуга се обрачунавају на основу: цене закупа линија, закупа нових линија и цене импулса у домаћем и иностраном саобраћају;
- Трошкови текућег одржавања опреме и објеката где се део средстава у оквиру планираног износа односи на извршење обавезе по уговорима из претходног периода;
- Трошкови закупа државне имовине;
- Трошкови који се односе на услуге физичко - техничког обезбеђења лица, опреме и објеката; и
- 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.

Табела 9 Трошкови производних услуга (у РСД)

Опис	Реализација 2020 (000 РСД)	Очекивана реализација 2021 (000 РСД)	План 2022 (000 РСД)	План 2022 (000 ЕУР)
Трошкови производних услуга	847.911	769.978	1.549.032	13.127
Трошкови телеком. и транспортних услуга	145.795	126.416	169.915	1.440
Трошкови текућег одржавања опреме и објеката	543.509	536.737	782.647	6.633
Трошкови закупа државне имовине	67.532	24.051	492.072	4.170
Трошкови обезбеђења	81.255	75.012	89.121	755
Остали трошкови производних услуга	9.819	7.762	15.278	129

У 2022. години евидентирана је примена стандарда МСФИ 16 – Закупи (оперативни лизинг) који прописује обавезу да се сва средства са правом коришћења дужим од 12 месеци признају као основно средство. Ефекат примене МСФИ 16, који подразумева евидентирање финансијских расхода, трошка по основу обрачунате амортизације средстава са правом коришћења, и одговарајућег обрачуна за камате за закуп у складу са МСФИ 16, представљен је у пројекцијама финансијских извештаја Друштва за 2022. годину.

6.4 Нематеријални трошкови

Нематеријалне трошкове чине трошкови непроизводних услуга, платног промета, премија осигурања, репрезентације, чланарина и осталих пореза и доприноса на терет послодавца.

Најзначајнији износ у овој категорији трошкова се односи на износ годишње контрибуције за EUROCONTROL, имајући у виду да се, у складу са одредбама Међународне конвенције о сарадњи у области безбедности ваздушне пловидбе (EUROCONTROL Конвенције), одређује учешће сваке од земаља чланица у покрићу годишњег буџета EUROCONTROL-а. Протоколом о инструкцији за исплату рутних накнада (Protocol on instruction for disbursement of route charges), који на годишњем нивоу закључују сви ентитети унутар зоне наплате Србија/Црна Гора/КФОР, ближе се одређују обавезе свих учесника (Друштво, Директорат цивилног ваздухопловства Републике Србије, Агенција за цивилно ваздухопловство Црне Горе и Hungarocontrol), укључујући и обавезе по основу плаћања контрибуције за EUROCONTROL. За утврђену контрибуцију у EUROCONTROL буџету, у 2022. години планирано је 393,4 милиона РСД.

Такође, у оквиру наведене категорије Остали нематеријални трошкови, за таксе (административне, судске, регистрационе и локалне), царине, трошкове огласа у штампи и другим медијима и остале нематеријалне трошкове, обрачунат је износ на нивоу очекиване реализације у 2021. години.

Остали трошкови платног промета обухватају и плаћање обавеза - провизије на неискоришћени део кредита - Commitment charge по основу Уговора о кредиту са са EBRD, Бр. SUS.00-65/1148 од 14. децембра 2017. године.

Непроизводне услуге обухватају и следеће категорије трошкова:

- трошкове ревизије финансијских извештаја;
- одржавање хигијене у објектима Друштва;

- осигурање имовине, осигурање моторних возила, осигурање од опште одговорности и одговорности из делатности, осигурање ваздухоплова и осигурање 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 угоститељских услуга.

Трошкови премија осигурања су обрачунати за имовину и лица на основу уговорених вредности. Већи део износа трошкова осигурања се односи на осигурање од одговорности из делатности које је условљено обавезом Друштва да самостално покрије евентуалну штету нанету трећим лицима, а у складу са чланом 18. Уговора о континуитету. Осим наведеног, Друштво има и друге издатке по основу прибављања осигурања за запослене, имовину, моторна возила, ваздухоплове, транспортно осигурање и сл.

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.

Трошкови чланарина се односе на чланарине које се плаћају међународним организацијама у вези са обављањем делатности Друштва, пословним удружењима, коморама и сл.

Табела 10 Нематеријални трошкови (у РСД)

Опис	Реализација 2020 (000 РСД)	Очекивана реализација 2021 (000 РСД)	План 2022 (000 РСД)	План 2022 (000 ЕУР)
Нематеријални трошкови	620.049	696.610	731.678	6.201
Трошкови непроизводних услуга	101.946	84.102	125.588	1.064
Трошкови осигурања	130.877	118.289	116.018	983
Порези	51.824	54.204	55.000	466
Чланарине	7.788	4.997	5.000	42
Остали нематеријални трошкови	327.614	435.019	430.072	3.645

6.5 Издавања за ваздухопловне власти

Ваздухопловне власти Републике Србије и Црне Горе се, као правни субјекти, са становишта правила и EUROCONTROL принципа обрачуна трошкова, представљају независне ентитете у трошкованој основи, који самостално приходују и правдају средства потребна за њихово функционисање укључујући и услуге трагања и спасавања.

Друштво, у складу са Законом о ваздушном саобраћају Републике Србије и Законом о ваздушном саобраћају Црне Горе, те Одлуком 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) односно Одлуком Владе Црне Горе о начину обрачуна терминалне накнаде за коришћење услуга у ваздушној пловидби („Службени лист ЦГ“, број 53/19 од 16. септембра 2019. године), има обавезу плаћања одговарајућег износа на име извршавања регулаторних и надзорних

послова за летове на аеродромима у Републици Србији односно Црној Гори. Наведеном законском регулативом је утврђена обавеза Друштва према Директорату цивилног ваздухопловства Републике Србије и Агенцији за цивилно ваздухопловство Црне Горе, у висини од 10% од износа наплаћених терминалних накнада за летове на аеродромима у Београду, Краљеву, Нишу, Вршцу, Батајници и Пониквама односно за аеродроме у Подгорици и Тивту.

Имајући у виду смањење прихода од пружених услуга услед смањеног обима саобраћаја због ситуације са пандемијом проузроковане вирусом COVID-19, Друштво планира да у 2022. години издвоји око 110.731 милиона РСД на име накнаде ваздухопловним властима.

6.6 Финансијски трошкови

Финансијски трошкови се односе на расходе камата по кредитима, валутне клаузуле, обавезе из дужничко-поверилачких односа, и остале камате. У 2022. години ови трошкови су планирани у укупном износу од 198.802 хиљаде РСД.

Табела 11 Финансијски трошкови

Опис	Реализација 2020 (000 РСД)	Очекивана реализација 2021 (000 РСД)	План 2022 (000 РСД)	План 2022 (000 ЕУР)
Финансијски трошкови	68.488	143.303	198.802	1.685
Расходи камата	66.916	124.205	179.202	1.519
Негативне курсне разлика и негативни ефекти валутне клаузуле	1.572	1.964	2.100	18
Остали финансијски расходи - МСФИ	-	17.134	17.500	148

6.7 Остали трошкови

Остали трошкови процењени су на 56 милиона динара (475 хиљада ЕУР) и у највећем делу представљају трошкове настале због исправке вредности потраживања од купаца и остале непоменуте расходе (донације). Осим трошкова који су приказани у наредној табели, у одливу новчаних средстава (Табела 2) укључен је и одлив по основу судских спорова у износу од 45 милиона динара.

Табела 12 Остали трошкови (у РСД)

Опис	Реализација 2020 (000 РСД)	Очекивана реализација 2021 (000 РСД)	План 2022 (000 РСД)	План 2022 (000 ЕУР)
Остали трошкови	90.487	36.650	56.000	475
Исправка грешака из ранијих година	-	10.419	11.000	93
Исправка вредности потраживања од купаца	86.584	25.000	25.000	212
Обезвређење некретнина, постројења и опреме	-	-	-	-
Остали непоменути расходи	3.904	1.231	20.000	169

6.8 Порези

Порези према различитим нивоима власти регулисани су републичким законима и подзаконским актима. Планирани износ је процењен на основу динамике измиривања пореза (пореза на добит правних лица, пореза на додату вредност, пореза на имовину и сл.) утврђене одговарајућим законима и подзаконским актима.

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

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 у складу са важећом регулативом. 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).

У 2022. години планирани су издаци по основу аконтација пореза на добит за 2022. годину, као и потраживања по основу пореза на додату вредност за месец новембар и децембар 2021. године, који ће бити рефундирани у 2022. години.

6.9 Отплате кредита

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. FAMUS пројекат модернизације је делом финансиран из кредита EIB и EBRD, по основу:

- Уговора о кредиту 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.

Обавезе по кредиту EBRD од 9. фебруара 2005. године, су у потпуности измирене у 2017. години. У складу са динамиком отплате обавеза по основу Уговора о зајму са EIB од 10. јуна 2005. године, у 2022. години планирано је плаћање главнице у износу од 347.806,69 ЕУР, чиме ће у потпуности бити отплаћене све обавезе по овом зајму.

Уговор о кредиту закључен са EIB, Бр. SUS.00-65/567 од 25. априла 2018. године, који се користи за финансирање пројеката у оквиру Програма модернизације SUSAN, у фази је грејс периода, те по основу овог кредита у 2022. години доспевају на плаћање само обавезе по основу камате.

По Уговору о кредиту закљученом са EBRD, Бр. SUS.00-65/1148 од 14. децембра 2017. године за финансирање пројеката у оквиру Програма модернизације SUSAN, у мају 2022. године започиње отплата главнице. Након повлачења целокупног износа средстава по овом кредиту, годишњи износ отплате главнице дуга је 3.078.223,20 ЕУР. Период отплате овог кредита је до 2031. године.

Имајући у виду сложеност утицаја околности изазваних пандемијом COVID-19 на грађане и привреду, Народна банка Србије је у претходном периоду донела одговарајуће мере које су имале за циљ олакшано измиривање обавеза дужника који се суочавају с тешкоћама услед пандемије COVID-19.

Имајући у виду наведено, Друштво је, у складу са одлукама Народне банке Србије о привременим мерама, искористило могућност максималног мораторијума на обавезе по основу кредита за ликвидност, који почињу да се отплаћују у 2022. години.

Имајући у виду наведено, у складу са одредбама Уговора о девизном кредиту (кредитној линији) са Banca Intesa ад Београд, Бр. 232287001 од 12. маја 2020, у 2022. години доспева на плаћање обавеза по основу отплате главнице дуга у износу од 3.333.333,33 ЕУР.

Кредит за ликвидност који је одобрен 2020. године од стране Банке Поштанска штедионица, А.Д., Београд, је са отплатом у две годишње рате тако да прва рата доспева 24 месеца од дана пуштања сваке транше кредита у течај, а друга рата о року доспећа кредита (36 месеци). С тим у вези, износ обавеза које доспевају у 2022. године по основу отплате главнице дуга по овом кредиту је 380.000.000 РСД.

6.10 Одлив по основу преузетих обавеза из претходног периода

Имајући у виду да је Друштво искористило могућности које су прописане Уредбом о фискалним погодностима и директним давањима привредним субјектима у приватном сектору и новчаној помоћи грађанима у циљу ублажавања економских последица насталих услед болести COVID-19 ("Службени гласник РС", бр. 54 од 10. априла 2020. године), а које се односе на одлагање плаћања пореза и доприноса за месец април, мај, јун и август из 2020. године, Друштво планира одговарајући одлив средстава по овом основу у 2022. години у износу од око 270 милиона РСД. Осим тога, ова категорија у укупном износу од 308 милиона РСД обухвата и плаћање обавеза по основу испостављених рачуна из 2021. године.

7 Планиране инвестиције у 2022. години и извори финансирања

Укупна вредност планираних инвестиционих улагања у 2022. години износи **2.776.001.052 РСД**, односно **23.525.433 ЕУР** коришћењем обрачунског курса, 1 ЕУР = 118 РСД.

Друштво је посвећено непрекидном инвестирању у нове технологије што је један од императива сваког пружаоца услуга који адекватним планирањем и увођењем нових технологија унапређује безбедност, повећава капацитет, продуктивност, интероперабилност, усклађеност са регулаторним захтевима и последично томе, дугорочну финансијску стабилност.

Имајући у виду објективне околности у вези са пандемијом COVID-19, те неизвесности у погледу брзине опоравка ваздушног саобраћаја и остварења очекиваних новчаних прилива, приликом сачињавања Плана инвестиција Друштва за 2022. годину акценат је стављен на реализацију инвестиционих улагања која су започета у претходном периоду, односно за која су обезбеђена средства из екстерних извора финансирања, као и на започињање инвестиционих улагања која су неопходна за функционисање система контроле летења и континуирано пружање услуга.

Планиране инвестиције за 2022. годину чине инвестициона улагања чија је реализација започета у претходном периоду (набавке које су започете пре 2022. године и потребним средствима за њихову реализацију) и инвестициона улагања која ће бити започета и, делимично или у потпуности, реализована у 2022. години.

Приликом утврђивања инвестиционих улагања, предност је дата улагањима са позитивним утицајем на финансијски резултат и новчане токове.




Планирани износ инвестиционих улагања обухватају процењене вредности набавки и процењене износе зависних трошкова набавке, који обухватају различите таксе, накнаде, банкарске провизије, трошкове оглашавања јавних огласа у вези са поступцима набавки, трошкове царине, шпедитера, трошкове камате по кредитима, и др.

План инвестиција за 2022. годину финансијски покрива планиране инвестиционе активности и обухвата улагања које ће се финансирати и из сопствених финансијских средстава и по основу примања од иностраног задуживања у складу са Уговорима о кредитима закљученим са EBRD (Уговор о кредиту, Бр. SUS.00-65/1148 од 14. децембра 2017. године) и EIB (Уговор о кредиту, Бр. SUS.00-65/567 од 25. априла 2018. године, са припадајућим анексима). Структура планираних инвестиционих улагања у 2022. години према изворима финансирања је следећа:

- 1.027.748.397 РСД односно 8.709.732 ЕУР из сопствених финансијских средстава (интерни извори финансирања) – 37,02%, и
- 1.748.252.654 РСД односно 14.815.700 ЕУР из средстава кредита – 62,98%.

У оквиру укупног износа инвестиционих улагања која се финансирају из средстава кредита (14.815.700 ЕУР), планирано је повлачење нових транши у 2022. години у износу од 9.452.481 ЕУР, а по Уговору о кредиту са EIB на располагању је и део неутрошених средстава по основу повучене транше по Уговору о кредиту са EIB у 2021. години у износу од 5.363.219 ЕУР.

Табела 13 Износ финансијских средстава по изворима финансирања у 2022. години

Извори финансирања	Износ у РСД	Износ у ЕУР	Удео у укупном износу инвестиција
	1.027.748.397	8.709.732	37,02%
	76.287.492	646.504	2,75%
	1.671.965.162	14.169.196	60,23%
УКУПНО:	2.776.001.052	23.525.433	

Имајући у виду да су најзначајнија инвестициона улагања Друштва најчешће вишегодишњег карактера, то укупан планирани износ инвестиционих улагања у 2022. години обухвата износ средстава потребан за измирење обавеза по набавкама које су започете у периоду пре 2022. године и износ средстава потребан за реализацију инвестиција за које је планирано да започну у 2022. години. Око 58% инвестиционих улагања у 2022. години чине вишегодишње инвестиције чија је реализација већ започета у претходном периоду (започете инвестиције).

СОПСТВЕНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА = 1.027.748.397 РСД**ЕКСТЕРНИ ИЗВОРИ ФИНАНСИРАЊА = 1.748.252.654 РСД**

Имајући у виду наведено, структура укупних планираних инвестиционих улагања у 2022. години према намени средстава за реализацију започетих инвестиција или за нове инвестиције, је следећа:

- 1.616.802.368 РСД за плаћања обавеза које доспевају у 2022. години по основу започетих инвестиција у претходном периоду – 58,24%, и
- 1.159.198.683 РСД за нове инвестиције које се реализују у 2022. години – 41,76%.

У структури укупних планираних инвестиционих улагања у 2022. години, око 58% се односи на измирење обавеза по основу инвестиција започетих у претходном периоду, од чега се највећи део (преко 85%) односи на реализацију уговора у оквиру SUSAN Програма модернизације који се финансирају из кредита. Најзначајнија инвестициона улагања за које су уговори закључени у претходном периоду, а који се финансирају из средстава кредита EBRD и EIB, су:

- **Извођење радова на изградњи анекса зграде ЦКЛ Београд са торњем АКЛ Београд**

Уговор је закључен 2019. године са Групом понуђача: ENERGOPROJEKT VISOKOGRADNJA A.D. BEOGRAD (Носилац посла), ENERGOPROJEKT OPREMA A.D. BEOGRAD и EMPEX DOO BEOGRAD на износ од 17,443,869.57 ЕУР. Уговор се финансира из средстава кредита EIB. Анексима уговора повећана је укупна уговорена цене по основу вишкова / накнадних / непредвиђених радова на износ од 18.184.690,97 ЕУР.

У 2022. години се очекује завршетак радова, примопредаја и коначни обрачун изведених радова. Планирани износ реализације радова по овом уговору у 2022. години је **око 522 милион РСД**. Имајући у виду да је по Уговору за извођење радова на изградњи анекса зграде ЦКЛ Београд са торњем АКЛ Београд, утврђено да се укупна уговорена цена радова може увећати највише до 10% укупне уговорене цене на име вишкова, непредвиђених и/или накнадних радова, те да су у оквиру средстава кредита EIB расположива додатна средства по овом основу (contingency) то су у Плану инвестиција за 2022. годину предвиђена додатна средства до максималног уговореног повећања уговорене цене на име додатних вишкова / накнадних / непредвиђених радова (118 милиона РСД).

- **Извођење радова на изградњи објекта и приводне инфраструктуре радарске станице Бесна Кобила**

Уговор је закључен 2020. године са Групом понуђача: ЕЛЕКТРОМОНТАЖА Д.О.О. КРАЉЕВО (Носилац посла), ЕНЕРГОТЕХНИКА-ЈУЖНА БАЧКА Д.О.О. НОВИ САД, ROAMING NETWORKS Д.О.О. БЕОГРАД, ТВИ Д.О.О. БЕОГРАД и ЈАДРАН Д.О.О. БЕОГРАД, на износ од 2.549.026,82 ЕУР. Уговор се финансира из средстава кредита ЕИВ.

Извођач радова је упутио захтев за продужење рока извођења радова, имајући у виду да је услед избијања COVID-19 пандемије, извођач био принуђен да радове изводи смањеним интензитетом, са мање ангажованих радника и краћим радним временом. Такође, извођач је имао прекиде у раду због лоших временских услова (у зимском периоду није било могуће изводити радове, те је извршена конзервација објекта).

У 2022. години се очекује завршетак радова, примопредаја и коначни обрачун изведених радова. Планирани износ реализације по овом уговору у 2022. години је **137 милиона РСД**. Имајући у виду да се утврђена укупна уговорена цена радова може увећати највише до 10% укупне уговорене цене на име вишкова (претпоставка и за непредвиђене и/или накнадне радове), те да су у оквиру средстава кредита ЕИВ расположива додатна средства по овом основу (contingency) то су у Плану инвестиција за 2022. годину предвиђена додатна средства до максималног уговореног повећања уговорене цене (30 милиона РСД).

- **Набавка и инсталација радарских система на локацијама Бесна Кобила, Београд, Врсута**

Уговор је закључен 2020. године са Групом понуђача: THALES LAS FRANCE SAS из Француске (Носилац посла) и КНАОТИСЕН ДОО БЕОГРАД, на износ од 8.605.000,23 ЕУР.

Имплементација радарских система подразумева реализацију већег броја међусобно условљених активности, при чему је почетак инсталације система у директној вези са завршетком израде техничке документације односно изградње објекта радарске станице и пратеће инфраструктуре. Имајући у виду објективне околности везане за пандемију COVID-19 које утичу на кашњење у реализацији предметног уговора, закључен је анекс уговора којим је продужен рок за почетак фабричког пријема (FAT) за додатних 6 месеци и сходно томе продужен је рок за коначно извршење свих уговорних обавеза до 26. децембра 2022. године. Имајући у виду статус свих повезаних активности које су предуслов за реализацију уговора за набавку и имплементацију радарских система, а што се пре свега односи на извођење грађевинских радова, односно спремност објекта за инсталацију опреме на све три уговорене радарске локације, то се може очекивати измена динамичког плана реализације пројекта.

Имајући у виду наведено, у 2022. години је узета у обзир процена реализације набавке радарских система на бази последњих расположивих података, и то:

- планирани износ реализације набавке радарског система на локацији Бесна Кобила, **231,6 милиона РСД**;
- планирани износ реализације инвестиције набавке радарског система на локацији Београд, **325,5 милиона РСД**; и
- планирани износ реализације инвестиције набавке радарског система на локацији Врсута, **3,13 милиона РСД**.

- **Унапређење хардвера и софтвера TopSky-АТС система – проширење система корак 1 фаза 2**

Уговор је закључен у 2017. години са понуђачем THALES LAS FRANCE SAS из Француске, на укупан износ од 17.032.999 ЕУР. Уговор се финансира из средстава кредита ЕБРД. Реализација уговора је предвиђена у три корака – Step 1.2.1 (завршен 15. маја 2019. године), Step 1.2.2 (98% је завршено, остало је да се реализују идентификоване корекције) и Step 1.2.3 (реализација у току). Имајући у виду околности проузроковане пандемијом COVID-19, иницијални рок за извршење свих уговорних активности, 19. децембар 2020. године, измењен је Анексом 1 уговора до 30. децембра 2021. године. С обзиром на померање рока завршетка радова на изградњи анекса зграде ЦКЛ Београд са торњем АКЛ Београд, предложено је одлагање активности које се односе на Step 1.2.2 и Step 1.2.3, тако да се крајњи рок извршења свих уговорних активности помера до краја марта 2022. године. С тим у вези, планирани износ реализације предметног уговора у 2022. години је **76,3 милиона РСД**.

- **Набавка и имплементација CCTV (*Closed-circuit television*)**

У току 2021. године спроведен је међународни отворени поступак набавке према правилима установљеним од стране ЕИВ у Водичу за набавке за пројекте финансиране од стране ове банке. Приликом сачињавања Плана инвестиција Друштва доо за 2022. годину узета је у обзир претпоставка о закључењу уговора те је планирани износ реализације у 2022. години, **52 милиона РСД**.

- **Имплементација IP VCS система на локацији ЦКЛ Београд**

Узимајући у разматрање капацитете постојећих система VCS симулатора и захтевани капацитет за потребе опремања новог Pre-OJT симулатора, закључено је да није могуће њихово проширење услед техничких ограничења система, те је потребно извршити нову набавку и имплементацију IP VCS система. У 2021. години је донета одлука о спровођењу предметног поступка набавке, а очекивана реализација уговора је током 2022. и 2023. године. Планирани износ инвестиционог улагања у 2022. години је **34,22 милиона РСД**.

Најзначајнија инвестициона улагања која су започета у претходном периоду и чија реализација се планира у току 2022. године, а која се финансирају из сопствених средстава Друштва, су:

- **Реконструкција трафостаница, електроенергетских постројења и објеката - локација Ковиона**

Уговор је закључен у 2019. години са Групом понуђача ELEKTROMONTAŽA D.O.O. KRALJEVO / ELEKTRO ENERGY DOO BEOGRAD, на износ 64.981.627,35 РСД. Завршетак радова се очекује у 2022. години, а планирани износ реализације у 2022. години је **14,2 милиона РСД**.

- **Изградња инфраструктуре потребне за системе у новом торњу АКЛ Београд**

Уговор је закључен у 2021. години са Групом понуђача МОРАВА ИН КРУШЕВАЦ и РАД ГМ ДОО КРУШЕВАЦ, на износ 29.716.593,50 РСД. Предметни радови су у оквиру реализације пројекта имплементације CCTV систем за потребе новог торња АКЛ Београд. Завршетак радова се очекује у 2022. години, а планирани износ реализације у 2022. години је **26 милиона РСД**.

- **Софтверски алати за потребе адекватне секторске конфигурације са израдом средњорочне и дугорочне прогнозе повећања обима саобраћаја у простору надлежности SMATSA доо (BSO 01.04.09 – А1)**

Уговор је закључен 2019. године са понуђачем - Саобраћајни факултет Универзитета у Београду, а реализација је била планирана по фазама.

Уговорена вредност I фазе – Набавка и развој софтверског алата за избор секторске конфигурације, износи 38.970,665,70 РСД. Завршетак ове фазе уговора се очекује у 2022. години, и по том основу је планиран износ од **27,3 милиона РСД**.

- **Стварање техничких могућности за телекомуникационо повезивање радарске станице Бесна Кобила (BSO 01.01.02 – А6)**

Уговор је закључен 2020. године са понуђачем TELEKOM SRBIJA A.D. БЕОГРАД, на износ од **27,61 милион РСД**, а реализација зависи од завршетка радова на изградњи објекта и приводне инфраструктуре радарске станице Бесна Кобила.

- **VoIP систем за говорну комуникацију**

У току 2021. године спроведен је отворени поступак јавне набавке и донета је Одлука о додели уговора понуђачу MDS INFORMATIČKI INŽENJERING DOO БЕОГРАД, на износ од **14.490.000 РСД**.

- **Намештај**

У 2021. години закључен је Оквирни споразум са понуђачем ИНТЕРГЛОБУС ДОО ЧАЧАК на период од три године до укупног износа од 29.500.000 РСД. Имајући пре свега у виду завршетак радова на изградњи анекса зграде ЦКЛ Београд са торњем АКЛ Београд, те потребу опремања новог објекта намештајем, то је у 2022. години планирана реализација овог уговора у износу од **20 милиона РСД**.

Нова инвестициона улагања, која започињу да се реализују у 2022. години, чине 41,76% укупног планираног износа улагања у 2022. години. Од укупне вредности нових инвестиционих улагања у износу од 1.159.198.683 РСД, инвестициона улагања у износу од 792.989.431 РСД се финансирају из сопствених финансијских средстава SMATSA доо, а 366.209.252 РСД из средстава кредита.

Најзначајнија инвестициона улагања која започињу да се реализују у 2022. години, а финансирају се из сопствених средстава Друштва, су:

- **Радови на доградњи објекта Терминалне контроле летења (ТКЛ) Подгорица и радови на реконструкцији електро-енергетске и телекомуникационе инфраструктуре око полетно слетне стазе Подгорица**

У току 2022. године, планира се завршетак израде и ревизија техничке документација која се односи на радове на доградњи објекта ТКЛ Подгорица, али и на радове на реконструкцији електро-енергетске (ЕЕ) и телекомуникационе (ТК) инфраструктуре око полетно слетне стазе (ПСС) Подгорица. Имајући у виду да се обим радова на делу пројекта који се односи на реконструкцију ЕЕ и ТК инфраструктуре око ПСС Подгорица, повећао као и да је процес добијања одобрења за извођење тих радова сложенији, то је одлучено да се извођење одговарајућих радова спроведе у два независна поступка.

У 2022. години је планирано спровођење поступка набавке и започињање извођења радова на доградњи објекта ТКЛ Подгорица. Планирани износ инвестиционог улагања за предметне радове у 2022. години је **155.760.000 РСД**.

У 2022. години је планирано спровођење поступка набавке и започињање извођења радова на реконструкцији ЕЕ и ТК инфраструктуре око ПСС Подгорица, те је планирани износ инвестиционог улагања у 2022. години **51.920.000 РСД**.

- **Изградња ТК и ЕЕ инфраструктуре за повезивање објекта SMATSA доо у зони Аеродрома Никола Тесла Београд**

Техничком документацијом предвиђена је изградња ТК и ЕЕ инфраструктуре између објекта SMATSA доо на Аеродрому Никола Тесла Београд, односно повезивање Центра контроле летења Београд (ЦКЛ) и Техничког центра контроле летења (ТЦКЛ), као и изградња трафостанице за потребе објекта ТЦКЛ. Добијено је Решење о одобрењу извођења радова број 351-05-00797/2020-07 од 24. септембра 2020. године.

Укупна процењена вредност набавке радова на изградњи ТК и ЕЕ инфраструктуре за повезивање објекта SMATSA доо у зони Аеродрома Никола Тесла Београд је 62.400.000 РСД, а очекивана реализација уговора је у периоду 2022-2023. година. Динамика реализације пројекта је предложена имајући у виду развојне пројекте на Аеродрому Никола Тесла и међусобну усаглашеност предметног пројекта са осталим пројектима који су планирани у зони Аеродрома Никола Тесла. У 2022. години је планирано спровођење поступка набавке и започињање извођења предметних радова. Планирани износ реализације наведеног инвестиционог улагања у 2022. години је **6.240.000 РСД**.

- **Повезивање на мрежу телеком провајдера SITA / ARINC за потребе увођења CM (Context Management) и CPDLC (Controller Pilot Data Link) услуга**

Коришћење CPDLC убрзава комуникацију између контролора летења и пилота што смањује оптерећење контролора летења и повећава безбедност. Да би користио CPDLC и CM сервис TopSky-ATC система, за потребе издавања инструкција пилотима, потребно је набавити VDL сервис оба провајдера VDL сервиса (SITA и ARINC), чиме ће се обезбедити комуникација са ваздухопловима повезаним на било који од ова два VDL провајдера.

У 2022. години је планирано спровођење поступка набавке, а планирана реализација уговора је у периоду 2022-2023. година. Планирани износ предметног инвестиционог улагања у 2022. години је 14.891.600 РСД по телеком провајдеру, односно укупно **29.783.200 РСД**.

- **Набавка и имплементација SDDS система**

SDDS систем је део надзорног ланца и функционално припада делу система за обраду надзорних података (SDPS – Surveillance Data Processing Systems). Набавка и имплементација SDDS система има за циљ одржавање одговарајућег нивоа безбедности, повећање ефикасности и квалитета пружања услуга у ваздушном саобраћају у простору надлежности Друштва. Очекивана реализација пројекта је у периоду 2022-2023. година, а планирани износ улагања у 2022. години је **4.012.000 РСД**.

- **Headset слушалице**

У складу са захтевом оперативних јединица контроле летења за заменом постојећих и набавком додатних headset слушалица за нове контролоре летења која стичу овлашћења у наредном периоду, те имајући у виду досадашњу динамику отказивања истих, планирана је набавка у 2022. години у процењеном износу од **44.250.000 РСД**.

- **Замена класичних метеоролошких инструмената са живом, аутоматским инструментима**

Резолуцијом Светске метеоролошке организације (WMO Resolution 27) која је ступила на снагу 2020. године, утврђена је обавеза изbacивања из употребе метеоролошких инструмената са живом. Предложеним инвестиционим улагањем би се живини инструменти заменили са аутоматским системима који садрже сензоре, аквизиционе јединице и јединице за приказ података.

Подаци које је осматрач читавао и рачунао и који су му били потребни за контролу рада аутоматске метеоролошке станице, добијаће непосредно на показивачу или монитору, што омогућава знатно брже и учесталије читавање података него што је тренутно случај. Планирани износ реализације предметног инвестиционог улагања у 2022. години је **3.776.000 РСД**.

- **Дигитална трансформација и израда система финансијског пословања са оптимизацијом пословних процеса**

Дигитална трансформација пословног система подразумева имплементацију неколико кључних модула: рачуноводство и финансије, евиденцију уговора, поручивање робе и праћење реализације уговора, фактурисање услуга, евиденцију уговора, основна средства, финансијско планирање, обрачун зарада и управљање људским ресурсима. Модули се набављају као јединствена целина како би се смањили трошкови интеграције и скратило време за имплементацију решења. Укупни планирани износ овог инвестиционог улагања у 2022. години је **55 милиона РСД**.

У оквиру укупног износа нових инвестиционих улагања која се финансирају из сопствених финансијских средстава, урачунат је и износ свих зависних трошкова набавки које сноси SMATSA доо, а који подразумевају плаћање различитих такси, накнада, банкарских провизија, трошкова оглашавања јавних огласа у вези са поступцима набавки, трошкове царине, шпедитера, али трошкове камате по кредитима, и сл. У 2022. години по овом основу је планиран износ од око **99 милиона РСД**.

Имајући у виду да су средства кредита EBRD у целости намењена за реализацију уговора који су закључени у претходном периоду, то се преостала средства кредита за финансирање инвестиционих улагања, у целости односе на средства по уговору о кредиту са EIB. У 2022. години, најзначајнија нова инвестициона улагања која се финансирају из средстава EIB кредита су:

- **Набавка и инсталација NDB уређаја**

Највећи број NDB уређаја које SMATSA доо тренутно користи је старости преко 30 година, због чега је планирана замена ових уређаја модернијим уређајима. NDB опрема подразумева кабинет предајника и јединицу за антенско прилагођење. За смештај уређаја користиће се постојећи објекти или нови контејнерски објекти који се постављају на постојећим локацијама на којима се налазе контејнерски објекти. За емитовање ће се користити постојећи антенски системи (изузетак је нова локација Бачка Топола). Предвиђа се набавка 20 NDB уређаја за замену постојећих уређаја на 19 локација и за опремања једне нове локације.

Очекивана реализација уговора је у периоду 2022-2023. година, а планирани износ инвестиционог улагања у 2022. години је **52.510.000 РСД**.

- **Изградња објекта и приводне инфраструктуре за потребе *Terminal Area Radar (TAR)* Београд**

Радарско прекривање терминала Београд и околине тренутно се остварује помоћу радарског система на локацији Ковиона који је превасходно намењен en-route покривању. Увођење новог радарског система ће омогућити смањење напетости система надзора за ТМА Београд, обезбедити прекривање северног дела Војводине и примарном радарском компонентом, те услове за радарско раздвајање 3 NM, а представља и предуслов за реконструкцију радарске станице Ковиона која захтева вишемесечна искључења ове станице као и за будуће инсталације на радарској станици Кошевац. Реализација овог пројекта подразумева изградњу објекта и приводне инфраструктуре за потребе инсталације радара у кругу Аеродрома Никола Тесла, а у складу са техничком документацију чија је израда у току.

Планирани износ инвестиционог улагања по овом пројекту у 2022. години је **165,2 милиона РСД**.

Имајући у виду да се у 2022. години очекује примопредаја и коначни обрачун изведених радова по уговору за извођење радова на изградњи анекса зграде ЦКЛ Београд са торњем АКЛ Београд и по уговору за извођење радова на изградњи објекта и приводне инфраструктуре радарске станице Бесна Кобила, те да је могуће да се укупна уговорена цена радова може увећати највише до 10% укупне уговорене цене на име вишкова, непредвиђених и/или накнадних радова, те да су у оквиру средстава кредита ЕИВ расположива додатна средства по овом основу (*contingency*), то су планирана "Резервна средства" у износу од **148,5 милиона РСД**.

8 Ризици

8.1 Финансијски ризици

Друштво је изложено различитим финансијским ризицима. Управљање ризицима је усмерено на настојање да се у ситуацији непредвидивости финансијских тржишта, потенцијални негативни утицаји на финансијско пословање сведу на минимум.

Услед избијања пандемије COVID-19, Друштво се суочило са великим притиском на текућу ликвидност. Ваздушни саобраћај у простору надлежности Друштва је драстично пао, док су авио компаније тражиле одлагање плаћања доспелих обавеза одмах након избијања пандемије. Уз спроведене мере штедње, Друштво користи слободна новчана средства и кредите за ликвидност од пословних банака с циљем очувања текуће ликвидности.

Ризик да дужници неће бити у могућности да измире обавезе у целости и/или благовремено, је значајно повећан након избијања пандемије. Без обзира на висок проценат наплате потраживања од рутних накнада коју остварује EUROCONTROL (од 1. јула 2007. године врши фактурисање и наплату рутних накнада у име и за рачун Друштва), остаје да се види какве ће последице на авио превознике и њихову ликвидност и солвентност у наредном периоду имати COVID-19 пандемија.

Терминалне и остале услуге Друштво самостално обрачунава и наплаћује, тако да је у овом сегменту повећана изложеност ризицима редовне наплативости потраживања.

8.2 Одступање реализованог саобраћаја у односу на прогнозу

Највећи део својих прихода Друштво остварује од пружања услуга у ваздушном саобраћају. Због тога реализација саобраћаја представља један од кључних фактора који утичу на реализацију плана пословања.

Услед ситуације која је узрокована пандемијом вируса COVID-19, ваздухопловна индустрија на глобалном нивоу се суочила са падом потражње за путовањима. И поред опоравка саобраћаја у другој половини 2021. године, у овом тренутку није са прецизношћу могуће предвидети динамику развоја ваздушног саобраћаја, па самим тим и вероватноћу реализације планираног прихода Друштва од рутних и терминалних накнада за 2022. годину.

9 Интерна прерасподела планираних средстава

Услед непредвидивости утицаја кризе изазване COVID пандемијом на ваздушни саобраћај, у току 2022. године Скупштина Друштва може извршити преусмеравања

планских износа одобрених на име одговарајућих категорија пословних расхода како је наведено у Билансу успеха за 2022. годину (поглавље 9.2, Табела 17.), и то:

- Трошкови материјала;
- Трошкови горива и енергије;
- Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи;
- Трошкови производних услуга, и
- Нематеријални трошкови.

као и планираног износа одобреног за Улагање - набавка опреме и објеката из Табеле 2. Одливи новчаних средстава у 2022. години, у износу до 10% вредности планске категорије са које се износ преусмерава.

Табела 14. Позиције између којих се може вршити прерасподела средстава до 10% вредности планске категорије са које се износ преусмерава

Назив	у 000 РСД
Трошкови материјала (укључујући трошкове горива и енергије)	204.777
Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	6.400.000
Трошкови производних услуга	1.056.960
Нематеријални трошкови	842.409
Улагање - набавка опреме и објеката (интерни извори финансирања)	1.027.748

Надзорни одбор Друштва може вршити интерну прерасподелу планираних износа унутар сваке од наведених позиција из Табеле 15, укључујући и позицију Улагање - набавка опреме и објеката (екстерни извори финансирања) из Табеле 2. Одливи новчаних средстава у 2022. години, ако се за тим укаже оправдана потреба током године, и то у оквиру расположивих финансијских средстава.

10 Финансијски извештаји

10.1 Биланс стања на дан 31.12.2022. године

Табела 15 Биланс стања на дан 31.12.2022. године, у хиљадама РСД

POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos		
			Tekuća godina	Prethodna godina	
				Krajnje stanje 31.12.2021.	Početno stanje 01.01.2021.
AKTIVA					
A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0001				
B. STALNA IMOVINA (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002		20.128.487	18.376.646	
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		202.097	272.097	
1. Ulaganja u razvoj	0004				
2. Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	0005		179.465	234.465	
3. Gudvil	0006				
4. Ostala nematerijalna imovina	0007				
5. Nematerijalna imovina u pripremi	0008		22.632	37.632	
6. Avansi za nematerijalnu imovinu	0009				
II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010		18.806.185	16.859.284	
1. Zemljište	0011		491.213	486.213	
2. Građevinski objekti	0012		5.135.859	4.860.013	
3. Postrojenja i oprema	0013		6.949.637	6.053.997	
4. Imovina sa pravom korišćenja u skladu MSFI 16	0014		884.845	688.491	
5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	0015		5.010	5.010	
6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0016		4.880.137	4.254.136	
7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0017		6.164	8.164	
8. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu	0018		453.320	503.260	
III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		0	0	
1. Šume i višegodišnji zasadi	0020				
2. Osnovno stado	0021				
3. Biološka sredstva u pripremi	0022				
4. Avansi za biološka sredstva	0023				
IV. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		0	0	
1. Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	0025				
2. Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkim poduhvatima	0026				
3. Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	0027				

POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos		
			Prethodna godina		
			Tekuća godina	Krajnje stanje 31.12.2021.	Početno stanje 01.01.2021.
4. Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim licima	0028				
5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim pravnim licima	0029				
6. Dugoročni plasmani u zemlji	0030				
7. Dugoročni plasmani u inostranstvu	0031				
8. Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća	0032				
9. Ostali dugoročni finansijski plasmani	0033				
V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		1.120.205	1.245.265	
1. Potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica	0035				
2. Potraživanja od ostalih povezanih lica	0036				
3. Potraživanja po osnovu prodaje na robni kredit	0037				
4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o finansijskom lizingu	0038				
5. Potraživanja po osnovu jemstva	0039				
6. Sporna i sumnjiva potraživanja	0040				
7. Ostala dugoročna potraživanja	0041		1.120.205	1.245.265	
V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	0042		26.272	26.272	
G. OBRTNA IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		4.555.119	4.790.037	
I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		151.469	88.036	
1. Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	0045		143.530	82.097	
2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	0046				
3. Gotovi proizvodi	0047				
4. Roba	0048				
5. Stalna sredstva namenjena prodaji	0049				
6. Plaćeni avansi za zalihe i usluge	0050		7.939	5.939	
II. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051		1.764.596	1.714.797	
1. Kupci u zemlji – matična i zavisna pravna lica	52				
2. Kupci u Inostranstvu – matična i zavisna pravna lica	53				
3. Kupci u zemlji – ostala povezana pravna lica	54				
4. Kupci u inostranstvu – ostala povezana pravna lica	55				
5. Kupci u zemlji	56		141.645	103.101	
6. Kupci u inostranstvu	57		1.622.951	1.611.696	
7. Ostala potraživanja po osnovu prodaje	58				

POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos		
			Prethodna godina		
			Tekuća godina	Krajnje stanje 31.12.2021.	Početno stanje 01.01.2021.
III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	59				
IV. DRUGA POTRAŽIVANJA	60		50.000	70.691	
V. FINANSIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	61				
VI. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	62		0	0	
1. Kratkoročni krediti i plasmani – matična i zavisna pravna lica	63				
2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostala povezana pravna lica	64				
3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	65				
4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	66				
5. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	67				
VII. GOTOVINSKI EKIVALENTI I GOTOVINA	68		2.489.054	2.771.844	
VIII. POREZ NA DODATU VREDNOST	69		25.000	28.766	
IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	70		75.000	115.903	
D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	71		24.709.878	23.192.955	
Đ. VANBILANSNA AKTIVA	72		2.172.378	2.142.378	
PASIVA					
A. KAPITAL (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	401		9.007.068	9.013.695	
I. OSNOVNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	402		1.873.820	1.873.820	
1. Akcijski kapital	403				
2. Udeli društava s ograničenom odgovornošću	404		355	355	
3. Ulozi	405				
4. Državni kapital	406		1.862.848	1.862.848	
5. Društveni kapital	407				
6. Zadružni udeli	408				
7. Emisiona premija	409				
8. Ostali osnovni kapital	410		10.617	10.617	
II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	411				
III. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	412				
IV. REZERVE	413		507.044	507.044	
V. REVALORIZACIONE REZERVE PO OSNOVU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME	414		3.152.986	3.195.387	
VI. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG	415		2.613	2.613	

POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos		
			Tekuća godina	Prethodna godina	
				Krajnje stanje 31.12.2021.	Početno stanje 01.01.2021.
SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330)					
VII. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (dugovna salda računa grupe 33 osim 330)	416				
VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0418 + 0419)	417		3.470.604	4.322.890	
1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	418		3.434.831	4.322.890	
2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	419		35.773		
IX. UČEŠĆE BEZ PRAVA KONTROLE	420				
X. GUBITAK (0422 + 0423)	421		0	888.059	
1. Gubitak ranijih godina	422				
2. Gubitak tekuće godine	423		0	888.059	
B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (0425 + 0432)	424		11.657.004	10.755.164	
I. DUGOROČNA REZERVISANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	425		786.246	761.469	
1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	426				
2. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	427				
3. Rezervisanja za troškove restrukturiranja	428				
4. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	429		781.246	721.246	
5. Rezervisanja za troškove sudskih sporova	430		5.000	40.223	
6. Ostala dugoročna rezervisanja	431				
II. DUGOROČNE OBAVEZE (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	432		10.870.758	9.993.695	
1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	433				
2. Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima	434				
3. Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima	435				
4. Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti u periodu dužem od godinu dana	436				
5. Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	437		2.271.500	2.169.667	
6. Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	438		7.939.383	7.151.095	
7. Obaveze po osnovu finansijskog lizinga	439		659.875	672.933	
8. Ostale dugoročne obaveze	440				
V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	441		559.959	586.154	
G. KRATKOROČNE OBAVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	442		3.485.847	2.837.942	
I. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE	443		1.995.272	1.136.564	

POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos		
			Prethodna godina		
			Tekuća godina	Krajnje stanje 31.12.2021.	Početno stanje 01.01.2021.
(0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)					
1. Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica	444				
2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica	445				
3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	446				
4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	447				
5. Obaveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namenjenih prodaji	448				
6. Ostale kratkoročne finansijske obaveze	449		1.995.272	1.136.564	
II. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE	450		38.046	63.525	
III. OBAVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	451		930.216	859.029	
1. Dobavljači – matična i zavisna pravna lica u zemlji	452				
2. Dobavljači – matična i zavisna pravna lica u inostranstvu	453				
3. Dobavljači – ostala povezana pravna lica u zemlji	454				
4. Dobavljači – ostala povezana pravna lica u inostranstvu	455				
5. Dobavljači u zemlji	456		285.000	259.507	
6. Dobavljači u inostranstvu	457		645.127	599.434	
7. Ostale obaveze iz poslovanja	458		89	89	
IV. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE	459		486.000	755.041	
V. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST	460				
VI. OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE	461		6.313	9.637	
VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	462		30.000	14.146	
D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	463				
Đ. UKUPNA PASIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	464		24.709.878	23.192.955	
E. VANBILANSNA PASIVA	465		2.172.378	2.142.378	

10.2 Биланс успеха за период од 01.01. до 31.12.2022. године

Табела 16 Биланс успеха за период од 01.01. до 31.12.2022. године, у хиљадама РСД

POZICIJA	AOP	I z n o s	
		Teкућа година	Prethodna година
PRIHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA			
A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	10.317.542	7.584.547
I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002		
1. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	1003		
2. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	1004		
3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	1005		
4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	1006		
5. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1007		
6. Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	1008		
II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	10.185.958	7.381.705
1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	1010		
2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	1011		
3. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	1012		
4. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	1013		
5. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1014	482.530	407.755
6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inostranom tržištu	1015	9.703.427	6.973.950
III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.	1016		12.858
IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI	1017	131.584	189.984
RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA			
B. POSLOVNI RASHODI (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	10.060.413	8.203.532
I. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE	1019		
II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020		
III. POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA	1021		
IV. SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA	1022		

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
V. TROŠKOVI MATERIJALA	1023	51.927	32.554
VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	152.850	134.684
VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI	1025	6.400.000	5.218.017
VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	1.056.960	769.978
IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	1.220.514	1.233.336
Ixa Troškovi amortizacije MSFI 16		245.753	33.353
X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVISANJA	1028	90.000	85.000
XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	842.409	696.610
V. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0	1030	257.129	
G. POSLOVNI GUBITAK (1018 – 1001) ≥ 0	1031		618.985
D. FINANSIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)	1032	1.840	1.840
I. FINANSIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH LICA I OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		
1. Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica	1034		
2. Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica	1035		
3. Prihodi od učešća u dobitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	1036		
4. Ostali finansijski prihodi	1037		
II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH LICA)	1038	1.374	1.374
III. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	1039	466	466
Đ. FINANSIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)	1040	198.802	143.303
I. FINANSIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA POVEZANIM PRAVNIM LICIMA I OSTALI FINANSIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	-	-
1. Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	1042		
2. Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima	1043		
3. Rashodi od učešća u gubitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	1044		
4. Ostali finansijski rashodi	1045		
II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM LICIMA)	1046	196.702	141.339

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
III. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	1047	2.100	1.964
E. DOBITAK IZ FINANSIRANJA (1032 – 1040)	1048		
Ž. GUBITAK IZ FINANSIRANJA (1040 – 1032)	1049	196.962	141.463
Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1050	22.920	27.416
I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1051	25.000	25.000
J. OSTALI PRIHODI	1052	15.000	12.227
K. OSTALI RASHODI	1053	20.000	138.920
L. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	53.086	
LJ. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		884.725
M. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1056		
N. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1057	11.000	3.334
NJ. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	42.086	
O. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		888.059
P. POREZ NA DOBITAK			
I. PORESKI RASHOD PERIODA	1060	6.313	
II. ODLOŽENI PORESKI RASHODI PERIODA	1061		
III. ODLOŽENI PORESKI PRIHODI PERIODA	1062		
R. ISPLAĆENA LIČNA PRIMANJA POSLODAVCA	1063		
S. NETO DOBITAK (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064	35.773	

POZICIJA	AOP	I z n o s	
		Teкућа година	Prethodna година
T. NETO GUBITAK	1065		
(1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)			888.059
I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1066		
II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1067		
III. ZARADA PO AKCIJI			
1. Osnovna zarada po akciji	1068		
2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji	1069		

10.3 Извештај о новчаним токовима у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године

Табела 17 Извештај о новчаним токовима у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године, у хиљадама РСД

Pozicija	AOP	Iznos	
		Teкућа година	Prethodna година
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	3001	10.368.303	7.304.088
1. Prodaja i primljeni avansi	3002	10.089.670	6.890.244
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3003	1.374	1.374
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	3004	277.259	412.469
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	3005	9.623.921	7.727.528
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	3006	2.690.078	2.060.582
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	3007	6.735.041	5.516.076
3. Plaćene kamate	3008	198.802	132.187
4. Porez na dobitak	3009		18.683
5. Odlivi po osnovu ostalih javnih prihoda	3010		
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	3011	744.382	
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	3012		423.440
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	3013	-	-
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	3014		
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3015		
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	3016		
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	3017		
5. Primljene dividende	3018		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	3019	2.776.001	2.316.284
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	3020		
2. Kupovina nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3021	2.776.001	2.316.284
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	3022		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	3023		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)	3024	2.776.001	2.316.284

Pozicija	AOP	Iznos	
		Teкућа година	Prethodna година
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 5)	3025	2.885.393	4.434.199
1. Uvećanje osnovnog kapitala	3026		
2. Dugoročni krediti (neto prilivi)	3027	2.885.393	4.434.199
3. Kratkoročni krediti (neto prilivi)	3028		
4. Ostale dugoročne obaveze	3029		
5. Ostale kratkoročne obaveze	3030		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 6)	3031	1.136.564	80.113
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	3032		
2. Dugoročni krediti (odlivi)	3033	1.136.564	80.113
3. Kratkoročni krediti (odlivi)	3034		
4. Ostale obaveze (odlivi)	3035		
5. Finansijski lizing	3036		
6. Isplaćene dividende	3037		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I-II)	3038	1.748.829	4.354.086
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II-I)	3039		
G. SVEGA PRILIV GOTOVINE (3001 + 3013 + 3025)	3040	13.253.696	11.738.286
D. SVEGA ODLIV GOTOVINE (3005 + 3019 + 3031)	3041	13.536.486	10.123.925
Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (3040 – 3041)	3042	- 282.790	1.614.361
E. NETO ODLIV GOTOVINE (3041 – 3040)	3043		
Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	3044	2.771.844	1.157.483
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	3045		
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	3046		
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	2.489.054	2.771.844

38 ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ
Зоран Костић

11 Ознаке и скраћенице

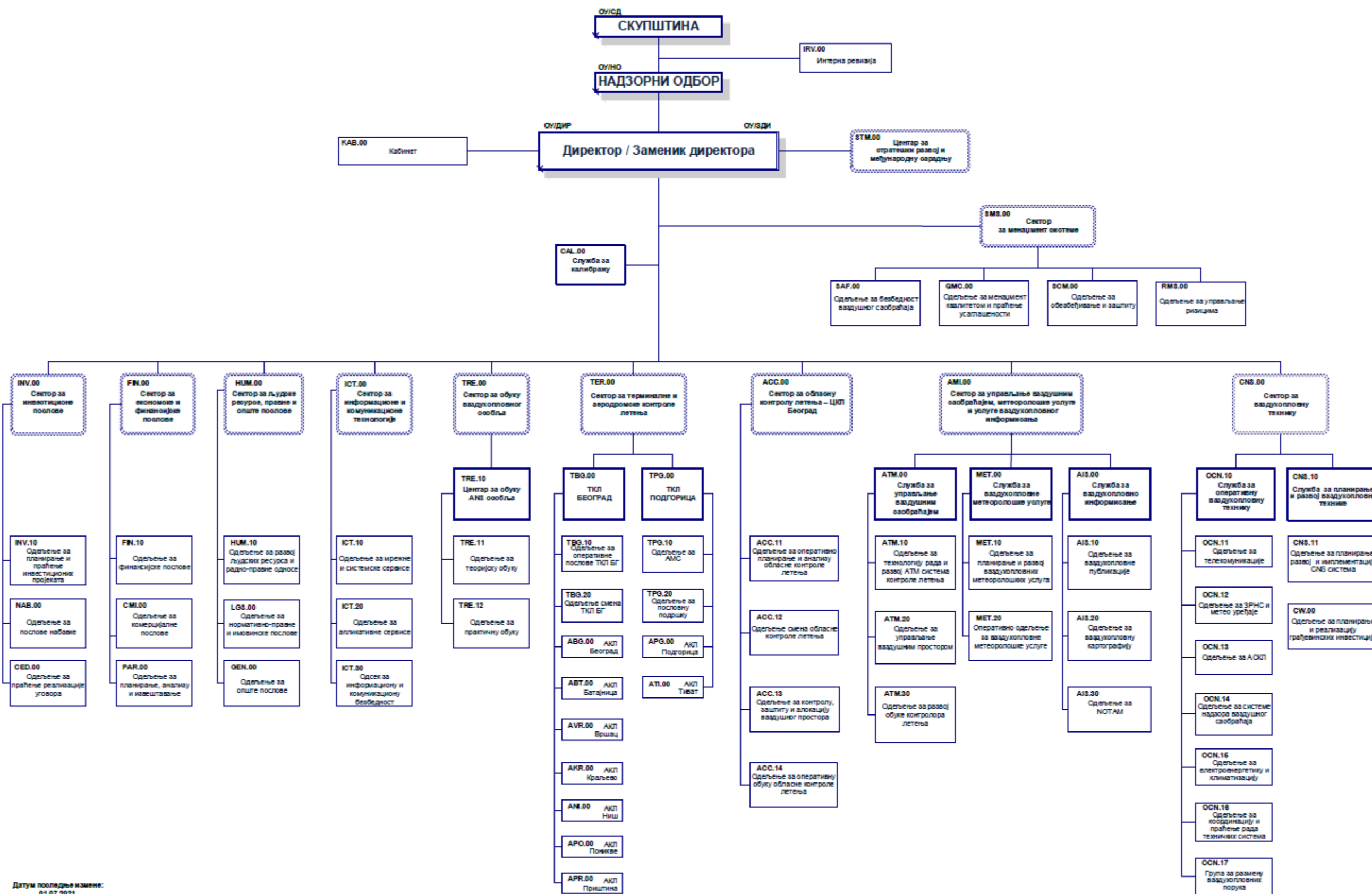
ACC	Area Control Centre (Центар обласне контроле летења)
ADS-B	Automatic dependent surveillance-broadcast (Аутоматско поуздано праћење ваздухоплова - предаја)
AFTN	Aeronautical Fixed Telecommunication Network (Фиксна ваздухопловна телекомуникациона мрежа)
AIP	Aeronautical Information Publication (Зборник 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)
ATM	Air Traffic Management (Управљање ваздушним саобраћајем)
ATS	Air Traffic Services (Услуге у ваздушном саобраћају)
CAMO	Continuing Airworthiness Management Организација (Организација за обезбеђивање континуалне пловидбености)
CCC	Центар контроле летења
CNS	Communication. Navigation. Surveillance Services (Услуге комуникације, навигације и надзора)
CPL	Commercial Pilot Licence (Дозвола професионалног пилота ваздухоплова)
CRCO	Central Route Charges Office (Eurocontrol служба за наплату рутних накнада)
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)
ESSIP	European Single Sky Implementation (Европски план имплементације Јединственог неба)
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)
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)
KAB	Кабинет
KAL	Служба за калибражу
LSSIP	Local Single Sky Implementation Plan (Локални план имплементације јединственог неба)
MET	Ваздухопловно-метеоролошка служба
NAB	Набавна служба
OLDI	On-Line Data Interchange (Размена података са рачунаром прикљученим на мрежи)
PANS OPS	Procedures for Air Navigation Services - Aircraft Operations (Процедуре за услуге у ваздушној пловидби – Операције ваздухоплова)
PAR	Одељење за планирање, анализу и извештавање
PTT	Part Task Trainer (Обука на компјутерском тренажеру)
SAA	SMATSA Ваздухопловна академија
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 (Контрола летења Србије и Црне Горе SMATSA доо Београд)
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)
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	Земалска радио-навигациона средства
РС	Радарска станица
ТКЛ	Терминална контрола летења
ЦКЛ	Центар контроле летења

12 Прилози

Р.бр.	Назив прилога	Број страна прилога
1.	Организациона структура Друштва	1
2.	Пројекција стања дуга на дан 31.12.2021. године	1
3.	Одлука бр 21/170 - EUROCONTROL Проширеног комитета	2
4.	Извештаји о кредиту	2
5.	Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима	3
6.	Накнаде чланова Надзорног одбора и Скупштине Друштва	2

12.1 Прилог 1 – Организациона структура Друштва



Датум последње измене: 01.07.2021.

12.2 Прилог 2 - Пројекција стања дуга на дан 31.12.2022. године

Кредитор	Бр. зајма / кредита	Намена	Уговорени износа кредита	ПЛАН Укупно искоришћено до 31.12.2021.	ПЛАН Укупно отплаћена главница до 31.12.2021.	ПЛАН Стање дуга на дан 31.12.2021.	ПЛАН Стање дуга на дан 31.12.2022.	Валута
ЕВРОПСКА ИНВЕСТИЦИОНА БАНКА	FIN°23.040 (CS) Serapis N° 2001-0473 од 10.06.2005.	FAMUS Пројекат	32.301.204,35	32.301.204,35	31.953.397,66	347.806,69	0,00	ЕУР
ЕВРОПСКА ИНВЕСТИЦИОНА БАНКА	FIN°88.008 (RS) Serapis N° 2017-0436 од 25.04.2018.	Програм модернизације контроле летења - SUSAN	51.420.000,00	33.197.191,72	0,00	33.197.191,72	42.003.168,72	ЕУР
ЕВРОПСКА БАНКА ЗА ОБНОВУ И РАЗВОЈ	Operation Number 49477 од 14.12.2017.	Програм модернизације контроле летења - SUSAN	30.782.232,00	30.135.727,83	0,00	30.135.727,83	27.704.008,80	ЕУР
BANCA INTESA AD БЕОГРАД	6479519 од 17.06.2020	Одржавање текуће ликвидности	10.000.000,00	10.000.000,00	0,00	10.000.000,00	6.666.666,67	ЕУР
БАНКА ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА АД БЕОГРАД	232287001 од 12.05.2020.	Одржавање текуће ликвидности	1.800.000.000,00	1.763.000.000,00	0,00	1.763.000.000,00	1.383.000.000,00	РСД
БАНКА ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА АД БЕОГРАД	232287002 од 23.07.2021.	Одржавање текуће ликвидности (у случају потебе)	15.000.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000.000,00	ЕУР
УКУПНО ЕУР:			139.503.436,35	105.634.123,90	31.953.397,66	73.680.726,24	91.373.844,19	
УКУПНО РСД:			1.800.000.000,00	1.763.000.000,00	0,00	1.763.000.000,00	1.383.000.000,00	

12.3 Прилог 3 – Одлука број 21/170 EUROCONTROL Проширеног комитета

EUROPEAN ORGANISATION FOR THE SAFETY OF AIR NAVIGATION

EUROCONTROL

- Decisions of the enlarged Commission -

DECISION No. 21/170

relating to the determination of the unit rates for the period of application commencing 1 January 2022

THE ENLARGED COMMISSION,

Having regard to the EUROCONTROL International Convention relating to Co-operation for the Safety of Air Navigation amended at Brussels on 12 February 1981 and in particular Article 5 thereof;

Having regard to the Multilateral Agreement relating to Route Charges dated 12 February 1981, and in particular Articles 3.2(e) and 6.1(a) thereof;

On the proposal of the enlarged Committee and the Provisional Council,

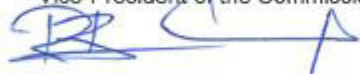
HEREBY TAKES THE FOLLOWING DECISION:

Sole Article

The unit rates annexed to the present decision are approved and shall enter into force on 1 January 2022.

Done at Brussels on 25 November 2021,

Renato Brkanović
Vice-President of the Commission



21-170 EN

Unit rates applicable from 1 January 2022

ZONE	Global unit rate euro	Exchange rate applied 1 euro =	
Belgium/Luxembourg *	120,52	-/-	
Germany ^	62,57	-/-	
France *	73,24	-/-	
United Kingdom	68,25	0,856859	GBP
Netherlands *	82,34	-/-	
Ireland *	29,37	-/-	
Switzerland	87,14	1,08551	CHF
Portugal Lisboa *	42,54	-/-	
Austria *	67,55	-/-	
Spain Continental *	49,43	-/-	
Spain Canary *	42,70	-/-	
Portugal Santa Maria *	13,61	-/-	
Greece *	28,95	-/-	
Turkey	30,77	10,0675	TRY
Malta *	33,14	-/-	
Italy *	75,64	-/-	
Cyprus *	28,94	-/-	
Hungary	45,45	352,198	HUF
Norway	53,83	10,1910	NOK
Denmark	63,96	7,43447	DKK
Slovenia *	61,33	-/-	
Romania	48,49	4,94475	RON
Czech Republic	62,02	25,3744	CZK
Sweden	69,18	10,1650	SEK
Slovak Republic *	68,75	-/-	
Croatia	50,78	7,49002	HRK
Bulgaria	35,90	1,95397	BGN
North Macedonia	54,03	61,3086	MKD
Moldova	74,40	20,6186	MDL
Finland *	44,15	-/-	
Albania	56,03	121,244	ALL
Bosnia and Herzegovina	40,19	1,95537	BAM
Serbia/Montenegro/KFOR	42,43	117,490	RSD
Lithuania *	44,18	-/-	LTL
Poland	47,08	4,56584	PLN
Armenia	47,34	575,445	AMD
Latvia *	31,92	-/-	
Georgia	46,46	3,63405	GEL
Estonia *	32,99	-/-	
Ukraine	59,93	31,4962	UAH
Ukraine South	23,63	31,4962	UAH

*: State participating in the EMU.

21-170 EN

12.5 Прилог 4 - Извештај о кредиту

ИЗВЕШТАЈ О КОНТРОЛИ УГОВОРА О КРЕДИТУ, ОДНОСНО ЗАЈМУ
ЗА КОЈИ ЈЕ РЕПУБЛИКА СРБИЈА ДАЛА ГАРАНЦИЈУ ИЛИ КОНТРАГАРАНЦИЈУ

Подаци на дан 13. децембар 2021.

КОРИСНИК кредита, односно зајма	Контрола летења Србије и Црне Горе SMATSA доо Београд				
Матични број	17520407				
ПИБ	103170161				
Седиште корисника	Трг Николе Пашића бр. 10, 11000 Београд				
Лице за контакт	Ивана Белановић				
Телефон	011 / 321 8005				1 EUR = 117,5841
КРЕДИТОР	Европска инвестициона банка				
Назив пројекта за који је узет кредит	Будућа модернизација и усавршавање система управљања контролом летења				
Датум закључења уговора	10.06.2005. - ЕИБ				

I

Ред. број		валута	износ у уговореној валути	износ у еврима	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	3.678.030.648,00
2.	Повучена средства кредита, односно зајма	ЕУР	29.717.108,00	29.717.108,00	3.494.259.399,02
3.	Неповучена средства кредита, односно зајма	ЕУР	1.562.892,00	1.562.892,00	183.771.248,98
4.	Отплаћен износ кредита, односно зајма	ЕУР	29.397.125,85	29.397.125,85	3.456.634.585,33
5.	Салдо кредита, односно зајма (2 - 4)	ЕУР	319.982,15	319.982,15	37.624.813,69
6.	Укупно плаћена камата	ЕУР	7.877.131,15	7.877.131,15	926.225.377,27
7.	Укупно плаћена провизија за неповучена средства	ЕУР			
* 8.	Укупно плаћени остали трошкови	ЕУР	352,00	352,00	41.389,74

*Навести врсту трошкова затезна камата

Ред. број	План повлачења средстава кредита, односно зајма	валута	износ у уговореној валути	износ у еврима	износ у динарима
1	2	3	4	5	6
9.	у 2022. години до 30. јуна	ЕУР			
	у 2022. години од 30. јуна до 31. децембра	ЕУР			
	у 2023. години	ЕУР			
	у 2024. години	ЕУР			

Ред. број	План отплате главнице кредита, односно зајма	валута	износ у уговореној валути	износ у еврима	износ у динарима
1	2	3	4	5	6
10.	у 2022. години до 30. јуна	ЕУР			
	у 2022. години од 30. јуна до 31. децембра	ЕУР	319.982,15	319.982,15	37.624.813,69
	у 2023. години	ЕУР			
	у 2024. години	ЕУР			

Ред. број	План плаћања камате по кредиту, односно зајму	валута	износ у уговореној валути	износ у еврима	износ у динарима
1	2	3	4	5	6
11.	у 2022. години до 30. јуна	ЕУР			
	у 2022. години од 30. јуна до 31. децембра	ЕУР	4.846,13	4.846,13	569.827,55
	у 2023. години	ЕУР			
	у 2024. години	ЕУР			

Ред. број	План плаћања провизије по кредиту, односно зајму	валута	износ у уговореној валути	износ у еврима	износ у динарима
1	2	3	4	5	6
12.	у 2022. години до 30. јуна	ЕУР			
	у 2022. години од 30. јуна до 31. децембра	ЕУР			
	у 2023. години	ЕУР			
	у 2024. години	ЕУР			

Ред. број	План плаћања осталих трошкова по кредиту, односно зајму	валута	износ у уговореној валути	износ у еврима	износ у динарима
1	2	3	4	5	6
13.	у 2022. години до 30. јуна	ЕУР			
	у 2022. години од 30. јуна до 31. децембра	ЕУР			
	у 2023. години	ЕУР			
	у 2024. години	ЕУР			

Износ кредита, односно зајма који је платила Република Србија као гарант или контрагарант

Ред. број	основ	валута	износ у уговореној валути	износ у еврима	износ у динарима
1	2	3	4	5	6
14.					
УКУПНО:					

Износ кредита, односно зајма који је рефундиран Републици Србији

Ред. број	основ	валута	износ у уговореној валути	износ у еврима	износ у динарима
1	2	3	4	5	6
15.					
УКУПНО:					

Износ кредита, односно зајма који није рефундиран Републици Србији

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

Кад и како ће се извршити рефундација: _____

II

Ред. број	Пројекат за који је узет кредит, односно зајам	валута	износ у уговореној валути	износ у еврима	износ у динарима
1	2	3	4	5	6
1.	Укупна вредност пројекта за који је узет кредит	ЕУР	75.745.418,21	75.745.418,21	8.906.456.829,43
	Сопствена средства	ЕУР	16.144.208,76	16.144.208,76	1.898.302.257,53
	Донације	ЕУР			
	Остали кредити	ЕУР	59.601.209,45	59.601.209,45	7.008.154.571,91
	Остало	ЕУР			

Ред. број	Укупно утрошена средства у динарима до датума за који се достављају подаци	Процент утрошених средстава за пројекат	Процент реализације пројекта
1	2	3	4
2.	3.494.259.399,02	39%	100,00%

Кад се планира завршетак пројекта

Пројекат је завршен у 2012. години

Напомена: Наведени 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 01.07.2021. године до 31.12.2021. године, није било повлачења средстава из кредита, плаћена је главница у износу од 680.123,95 ЕУР (92% износа је 625.714,03 ЕУР), и плаћена је камата у износу од 26.024,48 ЕУР (92% износа је 23.942,52 ЕУР).

Преостали износ расположивих средстава из кредита од 1.698.795,65 ЕУР (92% од овог износа је 1.562.892,00), отказан је након истека рока расположивости средстава из кредита.

Београд, 13. децембар 2021. године

М. П

потпис овлашћеног лица корисника кредита, односно зајма

12.6 Прилог 5 - Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима

Табела 18. Очекивана реализација у 2021. години за масу зарада, број запослених и просечну зараду по месецима (износи у РСД)

Очекивана реализација 2021.	УКУПНО ¹			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ ⁴			ПОСЛОВОДСТВО ²			
	Број запослених a=d+g+j	маса зарада (брutto 1) b=e+h+k	просечна бруто зарада c=b/a	Број запослених d	маса зарада (брutto 1) e	просечна бруто зарада f=e/d	Број запослених g	маса зарада (брutto 1) h	просечна бруто зарада i=h/g	Број запослених j	Ново запослени	маса зарада (брutto 1) k	просечна бруто зарада l=k/j
I	900	323.402.479	359.336	887	314.965.164	355.090	2	199.994	99.997	11	0	8.237.321	748.847
II	899	303.359.960	337.442	886	295.327.742	333.327	2	396.634	198.317	11	0	7.635.584	694.144
III	898	299.257.230	333.249	885	290.890.607	328.690	2	399.291	199.646	11	0	7.967.332	724.303
IV	895	314.826.344	351.761	881	305.764.899	347.066	3	632.124	210.708	11	0	8.429.321	766.302
V	896	337.530.096	376.708	880	327.855.820	372.563	5	1.373.396	274.679	11	0	8.300.880	754.625
VI ³	846	427.311.319	505.096	830	417.230.376	502.687	5	1.337.422	267.484	11	0	8.743.520	794.865
VII	843	338.783.051	401.878	827	328.482.381	397.198	5	1.457.005	291.401	11	0	8.843.665	803.970
VIII	846	328.530.141	388.333	826	318.055.858	385.056	9	1.944.134	216.015	11	0	8.530.149	775.468
IX	854	343.155.219	401.821	824	331.571.000	402.392	19	2.948.704	155.195	11	0	8.635.516	785.047
X ³	854	397.546.113	465.511	824	382.287.830	463.942	19	4.955.009	260.790	11	0	10.303.273	936.661
XI	852	427.208.734	501.419	822	411.950.451	501.156	19	4.955.009	260.790	11	0	10.303.273	936.661
XII	850	362.573.995	426.558	820	347.315.712	423.556	19	4.955.009	260.790	11	0	10.303.273	936.661
УКУПНО ⁴	10.433	4.203.484.681	4.849.111	10.192	4.071.697.840	4.812.722	109	25.553.732	2.695.812	132	0	106.233.108	9.657.555
ПРОСЕК	869	350.290.390	404.093	849	339.308.153	401.060	9	2.129.478	224.651	11	0	8.852.759	804.796

Табела 19. Планирана маса зарада у 2022. години за масу зарада, број запослених и просечну зараду по месецима (износи у РСД)

ПЛАН 2022.	УКУПНО ¹			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ ⁴			ПОСЛОВОДСТВО ²			
	Број запослених	маса зарада (брutto 1)	просечна бруто зарада	Број запослених	маса зарада (брutto 1)	просечна бруто зарада	Број запослених	маса зарада (брutto 1)	просечна бруто зарада	Број запослених	Новозапослени	маса зарада (брutto 1)	просечна бруто зарада
	$a=d+g+j$	$b=e+h+k$	$c=b/a$	d	e	$f=e/d$	g	h	$i=h/g$	j	0	k	$l=k/j$
I	854	377,229,164	441,720	839	364,969,024	435,005	4	1,699,284	424,821.08	11	0	10,560,855	960,078
II	856	377,779,372	441,331	839	364,871,929	434,889	6	2,346,588	391,098.06	11	0	10,560,855	960,078
III	857	383,378,118	447,349	837	369,817,784	441,837	9	3,050,995	338,999.50	11	0	10,509,339	955,394
IV	856	383,714,783	448,265	835	369,706,856	442,763	10	3,447,071	344,707.12	11	0	10,560,855	960,078
V	858	410,061,440	477,927	833	394,469,211	473,552	14	5,031,374	359,383.86	11	0	10,560,855	960,078
VI ³	860	595,588,190	692,544	832	573,155,299	688,889	17	8,523,471	501,380.68	11	0	13,909,419	1,264,493
VII	861	411,829,681	478,316	830	394,105,652	474,826	20	7,111,658	355,582.90	11	0	10,612,371	964,761
VIII	857	411,829,681	480,548	826	394,157,168	477,188	20	7,111,658	355,582.90	11	0	10,560,855	960,078
IX	855	411,829,681	481,672	824	394,157,168	478,346	20	7,111,658	355,582.90	11	0	10,560,855	960,078
X ³	855	411,829,681	481,672	824	394,208,685	478,409	20	7,111,658	355,582.90	11	0	10,509,339	955,394
XI	870	414,965,104	476,971	821	393,583,252	479,395	38	10,800,391	284,220.81	11	0	10,581,462	961,951
XII	869	464,965,104	535,058	820	443,603,858	540,980	38	10,800,391	284,220.81	11	0	10,560,855	960,078
УКУПНО ⁴	10,308	5,055,000,000	5,883,374	9,960	4,850,805,886	5,846,079	216	74,146,199	4,351,164	132	0	130,047,915	11,822,538
ПРОСЕК	859	421,250,000	490,281	830	404,233,824	487,173	18	6,178,850	362,597	11	0	10,837,326	985,211

Табела 20. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи – планирани просек на месечном нивоу у 2022. години (износи у РСД)

Бр.	Опис	Јануар	Фебруар	Март	Април	Мај	Јун	Јул	Август	Септембар	Октобар	Новембар	Децембар	Укупно
1	Трошкови и зарада и накнада зарада (брutto)	377,229,164	377,779,372	383,378,118	383,714,783	410,061,440	595,588,190	411,829,681	411,829,681	411,829,681	411,829,681	414,965,104	464,965,104	5,055,000,000.00
2	Трошкови и пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	61,156,367	61,753,463	61,559,124	61,718,535	62,156,180	66,540,373	62,468,223	62,168,223	62,568,223	62,368,223	62,521,533	61,021,533	748,000,000.00
3	Трошкови и накнада по уговору о делу	852,124	952,124	972,124	972,124	992,124	1,012,124	1,062,124	1,062,124	1,062,124	972,124	1,044,366	1,044,390	12,000,000.00
4	Трошкови и накнада по уговорима о привременим и повременим пословима и физичким лицима по основу осталих уговора	7,327,276	7,377,276	7,427,276	7,467,276	7,467,276	7,487,276	7,507,276	7,532,276	7,507,276	7,607,276	7,657,276	7,634,966	90,000,000.00
5	Трошкови и накнада физичким лицима по основу осталих уговора	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0	Трошкови и накнада члановима Надзорног одбора и Скупштине Друштва	3,234,032	3,107,917	3,092,917	3,214,032	3,548,250	8,976,296	3,370,745	3,137,917	3,147,917	3,288,019	3,227,917	8,654,043	50,000,000.00
6	Отпремнине	2,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000	30,000,000.00
7	Солидарне помоћи	6,689,610	6,567,234	5,125,455	5,849,190	5,108,654	5,608,654	5,797,192	5,125,455	6,434,381	5,797,192	5,849,190	6,047,793	70,000,000.00
8	Трошкови и превоза запослених-фактура добављ	3,596,489	3,688,553	3,832,535	3,678,217	3,716,511	3,688,031	3,664,732	3,678,358	3,737,747	4,009,367	3,970,928	3,738,532	45,000,000.00
9	Трошкови и службених путовања	4,192,094	4,292,094	4,392,094	5,192,094	5,392,094	5,592,094	5,192,094	5,192,094	5,392,094	5,192,094	4,892,094	5,086,962	60,000,000.00
10	Добровољно пензијско осигурање	11,250,000	11,250,000	11,250,000	11,250,000	11,250,000	11,250,000	11,250,000	11,250,000	11,250,000	11,250,000	11,250,000	11,250,000	135,000,000.00
11	Додатно здравствено осигурање	12,511,235	-	15,706,214	-	-	12,502,803	-	-	12,696,740	-	-	11,583,008	65,000,000.00
12	Осигурање дозвола	9,146,861	-	-	-	9,146,861	-	9,416,172	-	-	9,416,172	-	2,873,934	40,000,000.00
УКУПНО 2022 ПЛАН		499,685,251	479,268,034	499,235,858	485,556,250	521,339,390	720,745,841	524,058,239	513,476,129	528,126,183	524,230,150	517,878,408	586,400,266	6,400,000,000

12.7 Прилог 6 - Накнаде чланова Надзорног одбора и Скупштине Друштва

Табела 21. Очекивана реализација накнада члановима Надзорног одбора и Скупштине Друштва у 2021. години (износи у РСД)

2021	Надзорни одбор					Скупштина друштва				УКУПНО НО и СД	
	број чланова	маса за накнаде НО-нето	брuto 1	Просечна накнада члана НО	Накнада председника НО	број чланова	маса за накнаде -нето	брuto 1	просечна накнада члана	УКУПНО НО и СД нето	УКУПНО НО и СД брuto 1
I	5	1.328.199	2.043.384	241.491	362.236	6	88.475	136.115		1.416.674	2.179.499
II	5	1.290.442	1.985.295	234.626	351.939					1.290.442	1.985.295
III	5	1.292.025	1.987.731	234.914	352.370					1.292.025	1.987.731
IV	5	1.318.326	2.028.194	239.696	359.544	6	88.475	136.115		1.406.801	2.164.310
V	5	1.202.103	1.849.389	218.564	327.846	6	282.966	435.333		1.485.069	2.284.722
VI	5	1.390.194	2.138.760	252.763	379.144	6	2.715.947	4.178.379	452.658	4.106.140	6.317.139
VII	5	1.642.175	2.526.422	298.577	447.866			242.828		1.642.175	2.769.250
VIII	5	1.524.925	2.346.039	277.259	415.889					1.524.925	2.346.039
IX	5	1.595.931	2.455.279	290.169	435.254					1.595.931	2.455.279
X	5	1.811.363	2.786.713	329.339	494.008	6		115.103		1.811.363	2.901.815
XI	5	2.013.646	3.097.917	366.117	549.176					2.013.646	3.097.917
XII	5	1.668.233	2.566.512	303.315	454.973	6	4.095.570	5.014.055	682.595	5.763.802	7.580.567
УКУПНО		18.077.563	27.811.635	3.286.830	4.930.244	6	6.811.516	10.257.928	1.135.253	25.348.995	38.069.563
ПРОСЕК		1.506.464	2.317.636	273.902	410.854		1.702.879	2.564.482	283.813	2.112.416	3.172.464

Табела 22. Планиране накнаде чланова Надзорног одбора и Скупштине Друштва у 2022. години (износи у РСД)

2022	Надзорни одбор					Скупштина друштва				УКУПНО НО и СД	
	број чланова	маса за накнаде НО-нето	брuto	Просечна накнада члана НО	Накнада председника НО	број чланова	маса за накнаде -нето	брuto	просечна накнада члана	УКУПНО НО и СД нето	УКУПНО НО и СД брuto
I	5	2,013,646	3,097,917	366,117	549,176	6	88,475	136,115		2,102,121	3,234,032
II	5	2,020,146	3,107,917	367,299	550,949					2,020,146	3,107,917
III	5	2,010,396	3,092,917	365,527	548,290					2,010,396	3,092,917
IV	5	2,000,646	3,077,917	363,754	545,631	6	88,475	136,115		2,089,121	3,214,032
V	5	2,023,396	3,112,917	367,890	551,835	6	282,966	435,333		2,306,362	3,548,250
VI	5	2,663,646	4,097,917	484,299	726,449	6	2,715,947	4,878,379	452,658	5,379,592	8,976,296
VII	5	2,033,146	3,127,917	369,663	554,494			242,828		2,033,146	3,370,745
VIII	5	2,039,646	3,137,917	370,845	556,267					2,039,646	3,137,917
IX	5	2,046,146	3,147,917	372,027	558,040					2,046,146	3,147,917
X	5	2,062,396	3,172,917	374,981	562,472	6		115,103		2,062,396	3,288,019
XI	5	2,098,146	3,227,917	381,481	572,222					2,098,146	3,227,917
XII	5	2,133,896	3,282,917	387,981	581,972	6	4,095,570	5,371,126	682,595	6,229,466	8,654,043
УКУПНО		25,145,250	38,685,000	4,571,864	6,857,796		6,811,516	11,315,000	1,135,253	32,416,683	50,000,000
ПРОСЕК		2,095,438	3,223,750	380,989	571,483		1,702,879	2,828,750	283,813	2,701,390	4,166,667