



Željeznički prevoz Crne Gore
AD Podgorica

I Z V J E Š T A J
O POSLOVANJU ZA PERIOD 01.01. 2015 – 30.09.2015. GODINE

PODGORICA, oktobar 2015. GODINE

Željeznički prevoz Crne Gore AD, Interni revizor
Trg Golotočkih žrtava 13, 20000 Podgorica
+382 20 441 311; +382 69 319 432; www.zcg-prevoz.me; ir@zcg-prevoz.me



SADRŽAJ:

I	Uvod.....	3
II	Realizacija odluka i zaključaka Odbora direktora.....	3
III	Ostvareni obim rada u lokalnom saobraćaju.....	4
IV	Ostvareni obim rada u međunarodnom saobraćaju.....	6
V	Realizacija Plana javnih nabavki.....	10
VI	Ljudski resursi.....	11
VII	Aspekt bezbjednosti.....	13
VIII	Finansijsko poslovanje.....	16
IX	Zaključak.....	26



I Uvod

Cilj izvještaja je informisanje Odbora direktora, kao organa upravljanja i druge zainteresovane strane o postignutim rezultatima poslovanja u prvih devet mjeseci 2015.godine.

Pored analitičkog prikaza podataka iz Bilansa uspjeha, Bilansa stanja, Iskaza o promjenama na kapitalu, Iskazu o tokovima gotovine u Izvještaju je obrađen i obim rada kako lokalnog, tako i međunarodnog saobraćaja.

Za cjelovitiji uvid u rezultate poslovanja u prilogu teksta dati su i tabelarni i grafički prikazi rezultata poslovanja.

II Realizacija odluka i zaključaka Odbora direktora

Odbor direktora Željezničkog prevoza Crne Gore AD - Podgorica je u periodu od 01.01. - 30.09.2015. godine shodno odredbama Zakona, Statuta Društva i Poslovnika o radu Odbora direktora održao 8 sjednica, na kojima je donio 26 odluka i 15 zaključaka.

U pomenutom vremenskom periodu Odbor direktora je, shodno odredbama Zakona o privrednim društvima donio Odluku o sazivanju Redovne Skupštine akcionara Željezničkog prevoza Crne Gore AD – Podgorica i ista je održana dana 31.03.2015 godine .

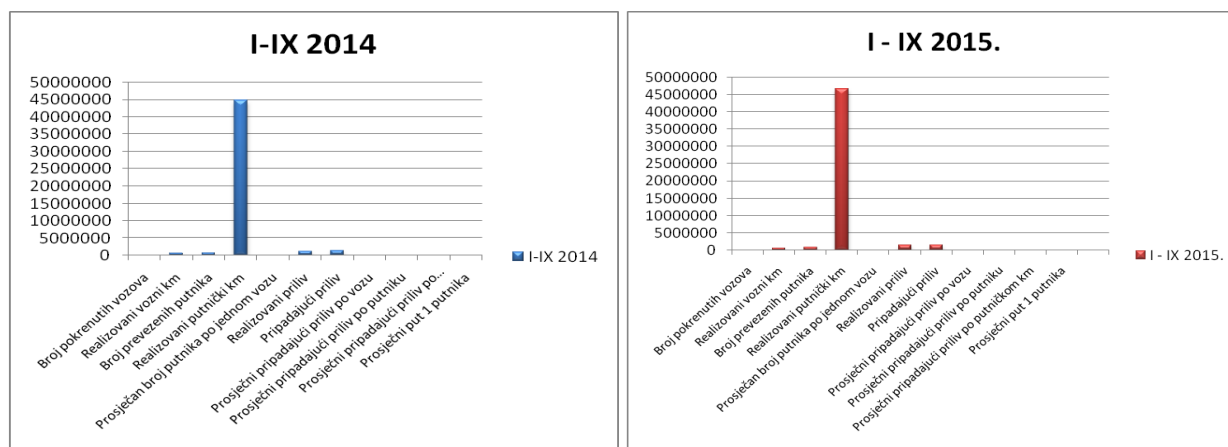


III Ostvareni obim rada u lokalnom saobraćaju

R. Broj	Naziv	I-IX 2014	I - IX 2015.	2015/2014
1.	Broj pokrenutih vozova	8.223	7.729	0,94
2.	Realizovani vozni km	596.230	578.633	0,97
3.	Broj prevezenih putnika	759.169	831.517	1,10
4.	Realizovani putnički km	44.749.164	46.710.209	1,04
5.	Prosječan broj putnika po jednom vozu	92	108	1,17
6.	Realizovani prilivi	1.196.961	1.367.079	1,14
7.	Pripadajući prilivi	1.336.752	1.523.783	1,14
8.	Prosječni pripadajući priliv po vozu	162,6	197,2	1,21
9.	Prosječni pripadajući priliv po putniku	1,76	1,83	1,04
10.	Prosječni pripadajući priliv po putničkom km	0,030	0,033	1,09
11.	Prosječni put 1 putnika	58,9	56,2	0,95



Željeznički prevoz Crne Gore AD Podgorica



- ◆ Broj pokrenutih vozova je manji je za 6 % u odnosu na isti period 2014 god.
- ◆ Realizovano je 3% vozni kilometra manje u odnosu na isti period 2014 god.
- ◆ Broj prevezenih putnika je veći za 10 % u odnosu na isti period 2014 god.
- ◆ Realizovani putnički kilometri su veći za 4 % u odnosu na isti period 2014 god.
- ◆ Prosječan broj putnika po jednom vozu je veći za 17 % u odnosu na isti period 2014 god.
- ◆ Realizovani i pripadajući prilivi su veći za 14% u odnosu na isti period 2014 godinu.
- ◆ Prosječan priliv po vozu je veći za 21%, dok je prosječan priliv po putniku veći za 4% u odnosu na isti period 2014 godine, prosječan pripadajući priliv po putničkom km veći za 9%, a prosječan put jednog putnika manji je za 5 % u odnosu na isti period 2014 godine.

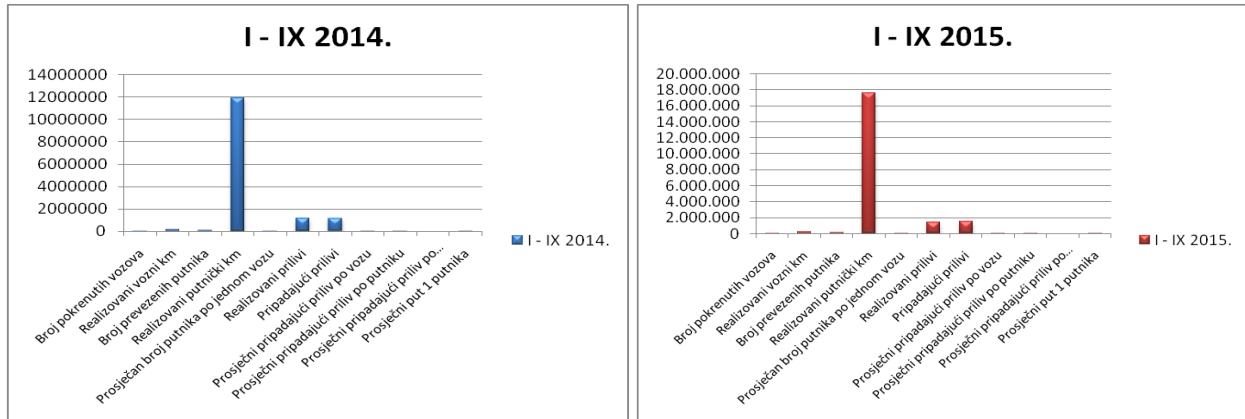


IV Ostvareni obim rada u međunarodnom saobraćaju

R. Broj	Naziv	I - IX 2014.	I - IX 2015.	2015/2014
1.	Broj pokrenutih vozova	960	1.266	1,32
2.	Realizovani vozni km	161.280	212.688	1,32
3.	Broj prevezenih putnika	91.821	135.227	1,47
4.	Realizovani putnički km	11.936.730	17.579.510	1,47
5.	Prosječan broj putnika po jednom vozu	95,64	106,81	1,12
6.	Realizovani prilivi	1.165.401	1.379.772	1,18
7.	Pripadajući prilivi	1.120.162	1.500.916	1,34
8.	Prosječni pripadajući priliv po vozu	1.166,85	1.185,55	1,02
9.	Prosječni pripadajući priliv po putniku	12,10	11,10	0,92
10.	Prosječni pripadajući priliv po putničkom km	0,094	0,085	0,90
11.	Prosječni put 1 putnika	130	130	1,00



Željeznički prevoz Crne Gore AD Podgorica



- ◆ Broj pokrenutih vozova veći je za 32% u odnosu na isti period 2014.god.
- ◆ Broj prevezenih putnika i realizovani putnički kilometri veći je za 47% u odnosu na isti period 2014.god.
- ◆ Prosječan broj putnika po jednom vozu veći za 12% u odnosu na isti period 2014. god.
- ◆ Realizovani prilivi su veći za 18%, a pripadajući prilivi veći su za 34% u odnosu na isti period 2014.god. U periodu od 01.01. do 05.03.2015.g. usled oštećenja pruge na teritoriji Srbije zbog poplava, saobraćao je samo jedan par vozova na relaciji Bar – Beograd – Bar.
- ◆ Prosječan pripadajući priliv po vozu veći je za 2%, prosječan pripadajući priliv po putniku je manji za 8%, prosječan pripadajući priliv po putničkom km umanjen je za 10% u odnosu na isti period 2014.godine, a prosječan put jednog putnika je ostao nepromijenjen u odnosu na uporedni period 2014 godine.



Željeznički prevoz Crne Gore
AD Podgorica

Redovnost međunarodnih vozova u periodu januar – septembar 2015.g.

Broj voza Mjesec	430	431	432	433	1136*	1137*
Januar	170	54	343	5		
Februar	88	7	76	162		
Mart	43	16	635	55		
April	45	66	152	88		
Maj	20	27	137	14		
Jun	336	241	188	289	203	118
Jul	259	369	991	495	849	228
Avgust	290	278	890	337	242	204
Septembar	194	8	435	154	52	2
Ukupno	1445	1066	3847	1599	1346	552
Prosjek (min/vozu)	5,3	3,9	14,1	5,9	15,5	6,3

Ukupno kašnjenje međunarodnih brzih vozova na teritoriji Crne Gore, odnosno na dijelu pruge kojim upravlja ŽICG, za period januar - septembar, u kojem je saobraćalo 1266 vozova, iznosi 9.855 minuta, što u prosjeku iznosi 7,8 minuta po vozu.

*Voz 1136/1137 saobraća od 13.06. do 07.09.2015.g. U posmatranom periodu nije bilo otkazanih vozova.



Raspodjela zakašnjenja (po uzrocima) za međunarodne putničke vozove
za period januar-septembar 2015. godine

Primarni i sekundarni uzroci zakašnjenja vozova													
Međunarodni putnički saobraćaj	ŽICG (min)					ŽPCG (min)						Granična kontrola (min)	
	Saobraćajna situacija	Lagana vožnja	Zatvor pruge i napon u KM	Vanredni događaj	Smetnje na TT i SS	Čeka na lokomotivu	Kvar na kolima	Defekt lok. voza	Putnici	Čeka na put.garnituru	Duža vožnja	MUP	Carina
Bar - Bijelo Polje (Beograd)													
Ukupno (min)	749	325	188	80	463	22 8	24 3	69 3	14 6	418	943	822	5
(Beograd) - Bijelo Polje - Bar													
Ukupno (min)	787	187	7		157	5	11 3	52 6	23	28	249	683	7
ZA OBA SMJERA VOŽNJE													
\sum_{uk}	15 36	512	195	80	620	23 3	34 7	12 19	16 9	446	1192	1505	12
Ukupno kašnjenje(m in) (%)	36,49%					44,70%						18,81%	

Korišćeni su podaci ŽICG, iz Operativnih analiza rada Sektora za upravljanje i regulisanje saobraćaja - Službe za operativne poslove Podgorica, dostavljenih ŽPCG-u.

Uzroci zakašnjenja su prezentovani po nastalim primarnim i sekundarnim uzrocima zakašnjenja međunarodnih putničkih vozova i po pripadajućim nadležnostima za nastanak tokom izvršenja reda vožnje za 2014/2015.godinu.



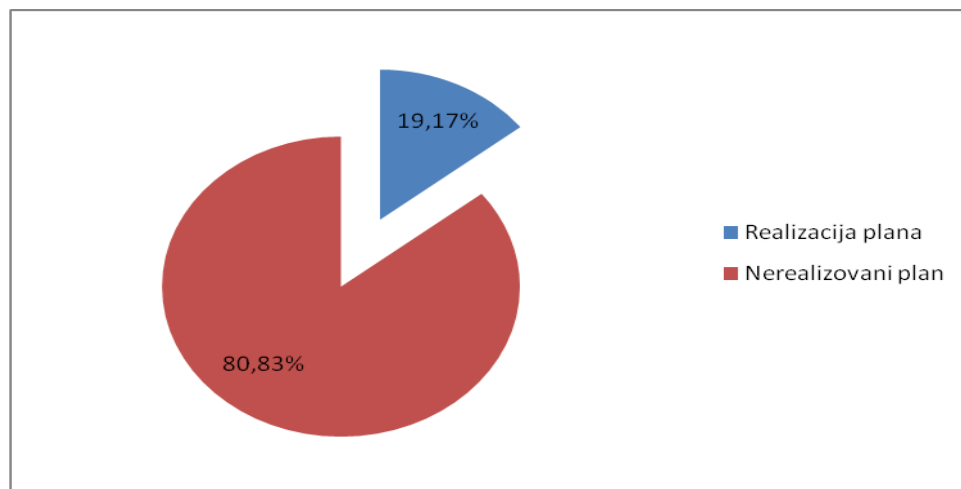
V Realizacija Plana javnih nabavki

Željeznički prevoz Crne Gore AD Podgorica je usvojio Plan javnih nabavki za 2015. godinu na iznos od 7.078.684,17 €.

Shodno Planu javnih nabavki za 2015.godinu, do sada je raspisano 29 otvorenih postupaka javnih nabavki. Završeno je 19 postupaka, dok su ostali u toku. Po osnovu završenih postupaka (zaključenih ugovora ili donešenih odluka o izboru najpovoljnije ponude) do sada je ugovoreno 1.357.297,022 €.

Takođe je shodno okvirnim sporazumima zaključenim u prethodnim godinama, a koji su još uvijek na snazi, ugovoreno 112.147,22 €.

Putem neposrednog sporazuma realizovano je 104.293,25 € iz Plana javnih nabavki.





VI LJUDSKI RESURSI

Kvantitativnom analizom ljudskih resursa za period 01.01.15. - 30.09.15. godine evidentiran je rast broja zaposlenih. Na početku uporednog perioda ŽPCG je zapošljavo 377 lica. Tokom ovog perioda broj zaposlenih uvećan je za 24, da bi na kraju perioda ukupan broj zaposlenih bio 401.

U sljedećoj tabeli dat je pregled broja zaposlenih na početku i kraju izvještajnog perioda.

Tabela 1: Pregled broja zaposlenih

KATEGORIJE	01. januar 2015	30. septembar 2015
Zaposleni na neodređeno vrijeme	336	339
Zaposleni na određeno vrijeme	27	53
Izvršiooci na privremenim i povremenim poslovima	4	6
Pripravnici	10	3
Ukupno zaposlenih	377	401

U referentnom periodu radni odnos je zaključen sa 35 lica, dok je ugovor o radu otkazan za 11 lica. Ovo je uslovljeno različitim potrebama:

- Uslijed signifikantnog povećanja broja prevezenih putnika u lokalnom saobraćaju, a u cilju povećanja kvaliteta pruženih usluga Pravilnikom o izmjenama i dopunama Pravilnika o organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta (II izmjene i dopune) od 26. juna 2015. godine sistematizovana su radna mjesta „Blagajnik u st. Nikšić“, „Blagajnik u st. Kolašin“, i „Blagajnik u st. Mojkovac“. Obavljanje poslova predviđenih za navedena radna mjesta obezbjeđeno je zapošljavanjem 4 izvršioaca na određeno vrijeme u trajanju od 6 mjeseci;
- Uvođenjem novog reda vožnje i nastupanjem ljetnje turističke sezone povećana je frekvencija saobraćanja vozova na određenim relacijama što je rezultiralo uvećanjem obima posla. Ovim je uslovljeno zapošljavanje:
 - 9 izvršilaca na radnom mjestu „Konduktor na određeno vrijeme u trajanju od 6 mjeseci“,
 - 3 izvršioaca na radnom mjestu „Čuvar - spremač kola“, od čega 1 na 6 mjeseci, 1 na 3 mjeseca i 1 do povratka zaposlenog privremeno spriječenog za rad,
 - 3 izvršioaca na radnom mjestu „Radnik na njezi kola“ od čega 1 na 5 i po mjeseci i 2 na 3 mjeseca,
 - 1 izvršioaca na radnom mjestu „Bravar - mehaničar na 6 mjeseci,
 - 4 izvršioaca na privremenim i povremenim poslovima, od čega 3 na 5 mjeseci i 1 na 3 mjeseca,



Željeznički prevoz Crne Gore AD Podgorica

- 1 izvršioca na radnom mjestu „Pregledač kola“ na 6 mjeseci, i
- 1 izvršioca na radnom mjestu „Radnik u konačištu i čišćenju kola“ na 6 mjeseci.
- Angažovan je 1 izvršilac na određeno vrijeme radi izrade projekata predviđenih Projektom ŽPCG Program za institucionalno jačanje operatora u putničkom saobraćaju, urađenom od strane Booz and Company po zahtjevu EBRD kao i drugih projekata po nalogu izvršnog direktora. Ugovorene poslove će obavljati do okončanja projekata;
- Angažovano je 1 lice na radnom mjestu „Stručni saradnik za pravne poslove“ na određeno vrijeme u trajanju od 3 mjeseca i 1 lice na radnom mjestu „Saradnik za administrativne poslove, kadrovsku evidenciju i fotokopiranje“ do povratka zaposlenog privremeno spriječenog za rad;
- Na osnovu Ugovora o realizaciji Pilot programa „Stimulisanje zapošljavanja lica sa stečenim srednjim obrazovanjem“ broj 03-1491/97 zaključenog 18.05.2015. godine između Zavoda za zapošljavanje Crne Gore i Željezničkog prevoza Crne Gore AD Podgorica na vrijeme od 6 mjeseci zaposlena su 3 izvršioca na radnom mjestu „Tehničar za dokumentaciju“ i 1 izvršilac na radnom mjestu „Saradnik za elektro održavanje“;
- Zaposlena su 2 lica radi obavljanja pripravnčkog staža u trajanju od 6 mjeseci;
- Za 9 lica koja su obavljala pripravnčki staž radi obuke za samostalno obavljanje poslova u okviru zanimanja „Mašinovođa EVV“ prestao je radni odnos uslijed isteka vremena na koje je ugovor zaključen;
- Za 1 lice koje je angažovano radi zamjene na radnom mjestu „Stručni saradnik za pravne poslove“, radni odnos je prestao uslijed povratka na rad zaposlenog koji je koristio pravo na roditeljsko odsustvo;
- Za 1 zaposlenog na radnom mjestu „Radnik u konačištu i čišćenju kola“ radni odnos je prestao sporazumno shodno članu 141 stav 3 Zakona o radu uz isplatu otpremnine od 4.500 € u neto iznosu.

U tabelama ispod dat je pregled polne, kvalifikacione, starosne i radne strukture lica koja su zaposlena u posmatranom periodu.



Tabela 2: Polna i kvalifikaciona struktura

POLNA STRUKTURA		KVALIFIKACIONA STRUKTURA									
POL		NIVO/PODNIVO KVALIFIKACIJE									
Ž	M	VIII	VII2	VII1	VI	V	IV2	IV1	III	II	I2
15	20	-	-	1	1	-	1	27	5	-	-

Tabela 3: Starosna i radna struktura

STAROSNA I RADNA STRUKTURA											
GODINE STAROSTI						GODINE RADNOG STAŽA					
do 25	26-40	41-50	51-55	56-60	preko 60	do 5	6-15	16-30	31-35	36-40	preko 40
8	21	5	1	0	0	30	4	1	0	0	0

Bezbjednost saobraćaja

VII ASPEKT BEZBJEDNOSTI

U izvještajnom periodu Služba unutrašnje kontrole je djelovala preventivno i instruktivno i izvršavala zadatke i obaveze koje proističu iz Zakona o bezbjednosti, organizaciji i efikasnosti u željezničkom prevozu i Zakona o zaštiti i zdravlju na radu, a shodno Pravilniku o radu Službe unutrašnje kontrole.

Rukovodilac, Kontrolori službe, putni kontrolor i revizori vozova su u toku izvještajnog perioda izvršavali redovne, iznenadne i noćne kontrole u depou i stanici Bar, depou EMV Podgorica kao i međunarodnih i lokalnih vozova.

U depou Bar vršene su kontrole zaposlenih u Jedinici vuče i Jedinici njege kola Bar, dok je u stanici Bar kontrolisano prisustvo i proces rada manevrista, rukovaoca manevre i mašinovođa manevre.



Željeznički prevoz Crne Gore AD Podgorica

Licencirana firma „Security consulting and protection“ kojoj je na transparentnom postupku javnih nabavki povjeren posao obezbjeđenja imovine ŽPCG u depou EMV u Podgorici, vršila je je poslove fizičke i tehničke zaštite.

Ista firma je zadužena i za obezbjeđenje imovine u Depou Bar. Postupak rada i obavljanje povjerenih poslova kontrolisali su Rukovodilac Službe i kontrolori.

U toku januara mjeseca od strane NN lica izvršena je krađa na lokomotivi 661-315 koja je bila garirana na kolosjeku pored pumpe u depou Podgorica. Rukovodilac službe i kontrolori su izašli na lice mjesta, a ovlašćeni službenici Uprave policije su izvršili uviđaj.

Da bi se spriječila dalja otuđenja, lok.661-315 kao i ostale dizel lokomotive vlasništvo ŽPCG su izmještene na treći kolosjek ispred depoa EMV u Podgorici, gdje su pod fizičkom i tehničkom zaštitom.

U januaru mjesecu od strane kontrolora i revizora vozova je vršena iznenadna kontrola lokalnih i međunarodnih vozova gdje nije bilo nepravilnosti.

I u toku februara mjesecu od strane kontrolora i revizora vozova je vršena iznenadna kontrola lokalnih i međunarodnih vozova, gdje su konstatovane nepravilnosti po pitanju ispostavljanja vozničkih karata od strane konduktera, protiv kojih su od strane disciplinskog organa pokrenuti disciplinski postupci.

Kontrolori službe su u toku februara mjeseca po nalogu Izvršnog direktora vršili kontrole prisutnosti zaposlenih u Upravnoj zgradi, prostorijama Sektora za međunarodni prevoz i zgradi kontrole prihoda i OJP, o čemu su ispostavljeni zapisnici.

U cilju prevencije kontrolori službe su vršili alkotestiranje izvršnog osoblja i nijesu konstatovane nepravilnosti.

U okviru oblasti zaštite na radu, u martu mjesecu, u organizaciji Službe unutrašnje kontrole, od strane licencirane firme „IngInspekt“ je izvršeno osposobljavanje za bezbjedan rad za 55 zaposlenih u ŽPCG. Takođe je predloženo da se po pitanju stručnih nalaza i periodičnih pregleda sredstava rada angažuje ustanova iz oblasti zaštite na radu.

U aprilu mjesecu, postupajući po anonimnoj prijavi da se u blizini visokonaponskih vodova obavlja pranje EMV (koju je djelatnost Služba unutrašnje kontrole zabranila još u decembru 2014 godine), ŽPCG je posjetio inspektor zaštite na radu, koji je poslije uvida na lice mjesta,



Željeznički prevoz Crne Gore AD Podgorica

kao i pregledom dokumentacije iz oblasti zaštite na radu koju posjeduje ŽPCG, ispostavio Zapisnik u kome su navedene uočene nepravilnosti sa rokom od 60 dana za njihovo otklanjanje.

U reonu Duklje, Zagoriča i ulaza u stanicu Podgorica je u aprilu nastavljeno kamenovanje EMV vozova, o čemu je obaviještena Uprava policije i javnost.

U maju mjesecu ovlašćeni službenici zajedno sa rukovodiocem službe su opet obilazili Jedinice ŽPCG, a prema naloženim mjerama sa kolegijuma Izvršnog direktora od 16.03.2015 godine u pogledu praćenja otklanjanja nepravilnosti koje je ova služba konstatovala još u decembru 2014 godine, o čemu je sačinjen zapisnik o trenutnom stanju.

U noći 02.06.2015 godine, u stanici Podgorica je obijena blagajna, o kojem događaju je obaviještena policija čiji su službenici izvršili uviđaj u prisustvu ovlašćenih lica Službe unutrašnje kontrole. Počinilac ovog krivičnog djela nije uspio da dođe do novca u blagajni, ispreturao je inventar unutar prostorije blagajne, a uz pomoć video nadzora i ostavljenih tragova je ubrzo indetifikovan i priveden.

U okviru oblasti zaštite na radu, u junu mjesecu u organizaciji Službe unutrašnje kontrole, od strane licencirane firme „Inglspekt“ je nastavljeno osposobljavanje zaposlenih za bezbjedan rad i to za 29 zaposlenih koji su od poslednjeg osposobljavanja zasnovali radni odnos u Društvu.

U toku mjeseca jula bilo je ispisivanja grafita na našim voznim srestvima u depou EMV Podgorica i depo Bar. Od toga u depo Bar slučaj u kojem je licencirana firma uhvatila počinilje ovog djela i dalje je iste procesuirala nadležnim organima, dok je u depou EMV Podgorica ista licencira firma preuzela odgovornost da o njihovm trošku ukloni ispisane grafite.

Kamenovanja u julu mjesecu nije bilo.

U okviru oblasti zaštite na radu, Željeznički prevoz CG AD Podgorica je posjetio inspektor zaštite i zdravlja na radu, pregledao dokumentaciju koja je u međuvremenu pribavljena, dao sugestije po pitanju usvajanja internih akata – novi Pravilnik o zaštiti i zdravlju na radu i Program osposobljavanja zaposlenih za bezbjedan rad. Pregledao je i stručne nalaze koji se tiču ispitivanja štetnosti mikroklimе u objektima vlasništvo ŽPCG, kao i stručne nalaze iz oblasti ispravnosti elektro i gromobranske instalacije.

Služba unutrašnje kontrole je u toku mjeseca avgusta izvršila kontrolu ispravnosti sprovođenja evidencije rada mašinovođa (nadzornika) u jedinici vuče vozova Podgorica i Bar, kao i iznenadne kontrole vozopratnog osoblja na međunarodnim vozovima 1136 i 432.



Željeznički prevoz Crne Gore AD Podgorica

U depou Bar je evidentirano da su su naša vozna sredstva ispisana grafitima dok su boravila na teritoriji Željeznice Srbije i da su kao takva došla u Crnu Goru.

U septembru mjesecu su evidentirana dva slučaja kamenovanja i to na međunarodnom vozu 1136 iz pravca Kolašina prema Mojkovcu dana 07.09.2015 godine, ispred prvog tunela i drugi slučaj dana 11.09.2015 godine na izlazu iz stanice Podgorica.

U okviru oblasti zaštite na radu, Željeznički prevoz CG AD Podgorica je otklonio nepravilnosti i donio nedostajuće dokumente iz oblasti zaštite na radu – Program osposobljavanja zaposlenih za bezbjedan rad, i Stručni nalaz o ispitivanju elektro i gromobranske instalacije na zgradi Sektora za međunarodni prevoz, o čemu je obaviješten inspektor zaštite na radu.

U administrativnom dijelu rada službe, zaposleni u službi su učestvovali u radu komisija za polaganje redovnih periodičnih i stručnih ispita za zanimanja pregledač kola, konduktera i pratilaca kola u Sektoru za lokalni i Sektoru za međunarodni prevoz.

VIII FINANSIJSKO POSLOVANJE

Analiza prihoda i rashoda

Finansijski iskazi su skup pojedinačnih izvještaja ili kako se još nazivaju temeljni izvještaji, a čine ih bilans uspjeha – račun dobitka i gubitka, bilans stanja, iskaz o novčanom toku i iskaz o promjenama na kapitalu. To su i izvještaji opšte namjene obzirom na širok krug korisnika kojima je informacija potrebna radi donošenja za njih ispravnih odluka.

Uknjiženi ukupni prihodi u prvih devet mjeseci iznose 5.357.885 EUR-a, dok ukupni uknjiženi rashodi iznose 6.290.672 EUR-a, što ukazuje da je rezultat poslovanja negativan u iznosu od 932.787 EUR-a.



Željeznički prevoz Crne Gore AD Podgorica

U narednoj tabeli je prikazan bilans uspjeha:

RB	OPIS	1.01.-30.09.2015.g	1.01.-30.09.2014.g	index
I	Poslovni prihodi	5.355.709	4.075.273	131
-	Prihodi od prodaje	3.091.546	2.453.542	126
-	Ostali posl.prihodi	2.264.163	1.621.731	140
II	Poslovni rashodi	(6.149.078)	(5.923.810)	104
-	Nabavna vrijednost	(6.551)	(11.554)	57
-	Troškovi materijala	(731.204)	(799.918)	91
-	Troškovi zarada	(2.908.699)	(2.751.690)	106
-	Troškovi amortiz.i rezerv.	(1.020.214)	(1.113.516)	92
-	Ostali posl.rashodi	(1.482.410)	(1.247.132)	119
III	Poslovni rezultat	(793.369)	(1.848.537)	43
IV	Finansijski rezultat	(124.240)	(121.562)	102
-	Finansijski prihodi	2.046	4.369	47
-	Finansijski rashodi	(126.286)	(125.931)	100
-	Rezultat ost. aktivnosti	(15.178)	(10.790)	141
-	Ostali prihodi	130	34	382
-	Ostali rashodi	(15.308)	(10.824)	142
V	Rezultat poslovanja	(932.787)	(1.980.889)	47

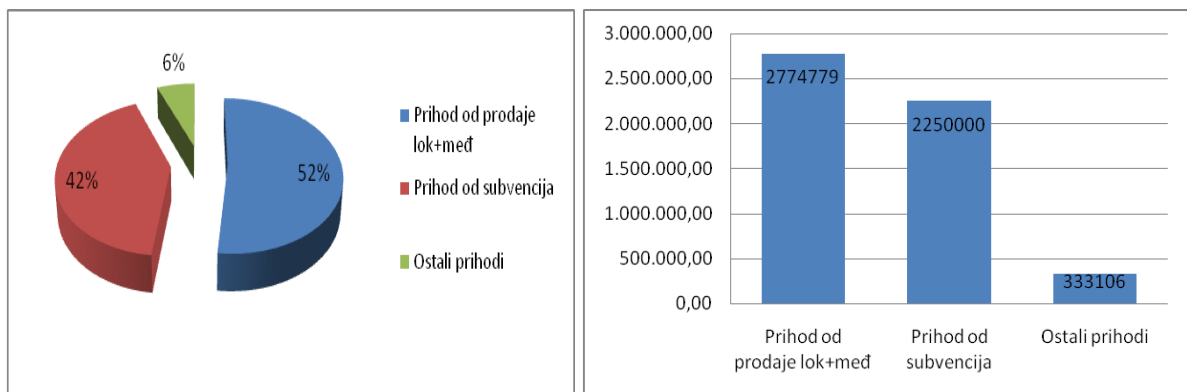
Analitičko sagledavanje kretanja i uticaja pojedinih prihoda i rashoda na rezultat poslovanja za period januar – septembar 2015.godine upoređen sa ostvarenjem iz istog perioda prošle godine, daje se u narednom pregledu.

r.b	opis	Izvršenje I-IX 2015.g.	Izvršenje I-IX 2014.g.	index
I	Ukupni prihodi	5.357.885	4.079.676	131
1.	Prih.od lok.sab.	1.276.952	1.111.329	115
2.	Prih.od međ.saob.	1.497.827	1.130.844	132
3	Prihod od trecih lica	307.259	194.063	158
4	Prihod od prod.robe	9.508	17.306	55



Željeznički prevoz Crne Gore AD Podgorica

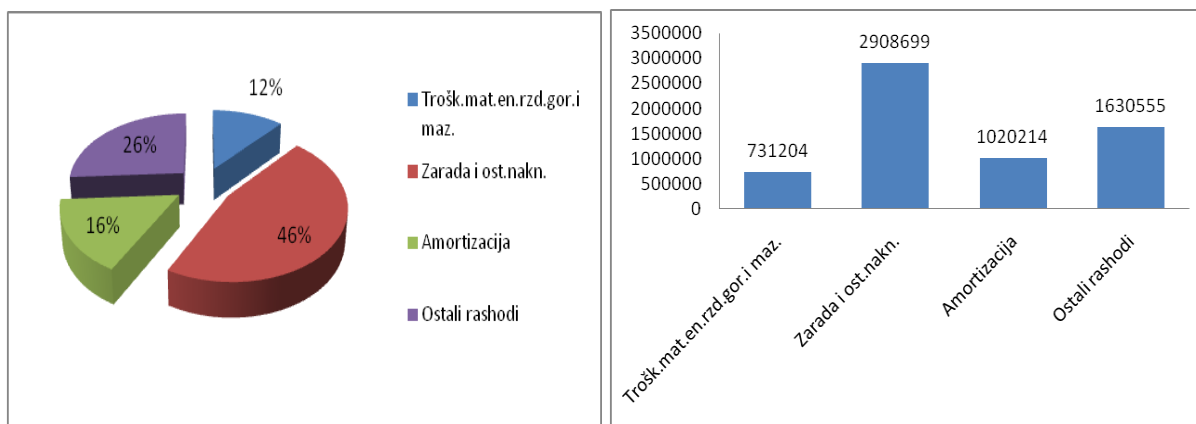
5.	Subvencija put.saob.	2.250.000	1.533.333	147
6.	Prih.od kamata	2.046	4.369	47
7.	Ostali prihodi	14.293	88.432	16
II	Ukupni rashodi	6.290.672	6.060.565	104
1.	Tr.materijala	731.204	799.918	91
2.	Tr.zarada i ost.nak	2.908.699	2.751.690	106
3.	Tr.održ. i transp.usl	1.048.375	857.467	122
4.	Tr.amortizacije	1.020.214	1.113.516	92
5.	Ost. rashodi	582.180	537.974	108
III	Gubitak	(932.787)	(1.980.889)	47



Grafički prikaz ukupnih prihoda za period I – IX 2015. god.



Željeznički prevoz Crne Gore AD Podgorica



Grafički prikaz ukupnih rashoda za period I – IX 2015. god.

Prihodi

Ukupan prihod Željezničkog prevoza u periodu I – IX 2015. godine ostvaren je u iznosu od 5.357.885 EUR-a i isti su veći za 31% u odnosu na uporedni period.

Strukturu ukupnog prihoda čine prihodi od prodaje usluga prevoza u lokalnom i međunarodnom saobraćaju, subvencije Države, prihodi ostvareni pružanjem usluga trećim licima, prihodi od prodaje robe, prihodi od kamata i ostali prihodi.

Prihodi od lokalnog saobraćaja iznose 1.276.952 EUR-a i veći su za 15% u odnosu na isti period prošle godine, dok prihodi od međunarodnog saobraćaja iznose 1.497.827 EUR-a i veći su za 32% u odnosu na isti period prošle godine uz obrazloženje da su uknjiženi prihodi od prevoza putnika iz međunarodnog saobraćaja za avgust i septembar procijenjeni, a stvarno pripadajući prihodi biće poznati tek kada se izvrše kontokorentni obračuni sa svim ino upravama (realni obračun kasni oko dva mjeseca).

Prihodi od trećih lica iznose 307.259 EUR-a i veći su za 58% u odnosu na uporedni period. Subvencije Države za posmatrani period iznose 2.250.000 EUR-a i veće su za 47% u odnosu na uporedni period, zbog uplate u iznosu od 525.000 EUR-a, od Vlade Crne Gore, a koja neće biti predmet konverzije duga u akcijski kapital. Iste su utvrđene Budžetom Crne Gore. Mjesečni iznos subvencije je 191.666,67 EUR-a. U strukturi ukupnih prihoda učestvuju sa 42%.



Željeznički prevoz Crne Gore AD Podgorica

Prihodi od prodaje robe iznosi 9.508 EUR-a, prihodi od kamata iznose 2.046 EUR-a i ostali prihodi iznose 14.293 EUR-a.

Rashodi

U periodu I – IX 2015.godine ostvareni su ukupni rashodi u iznosu 6.290.672 EUR-a. i isti su veći za 4% u odnosu na isti period prošle godine.

Troškovi materijala iznose 731.204 EUR-a i manji su za 9% u odnosu na isti period prošle godine. U ukupnim rashodima učestvuju sa oko 12%.

Troškovi zarada, naknada i ostalih ličnih primanja iznose 2.908.699 EUR-a i isti su veći za 6% u odnosu na uporedni period. U strukturi ukupnih rashoda učestvuju sa 46%.

Troškovi tekućeg održavanja i transportnih usluga iznose 1.048.375 EUR-a i isti su veći za 22% u odnosu na uporednog perioda. U strukturi ukupnih rashoda učestvuju sa oko 17%.

Troškovi amortizacije za posmatrani period su obračunati na osnovu vrijednosti i definisanog vijeka trajanja osnovnih sredstava i iznose 1.020.214 EUR-a. Isti su manji za 8% u odnosu na isti period prošle godine. U strukturi ukupnih rashoda čine 16%.

Ostali rashodi za posmatrani period iznose 582.180 EUR-a, koji su za 8% veći u odnosu na isti period prošle godine, a koji se najvećim dijelom sastoje od troškova osiguranja, troškova telefonskih i komunalnih usluga, troškova intelektualnih usluga, troškova provizija, troškova reprezentacije i ostalih troškova. Svi ovi troškovi u strukturi ukupnih rashoda učestvuju sa 9%. Pomenuti troškovi se najvećim dijelom sastoje od troškova osiguranja 183.494 EUR-a, troškova izvršnih sudskih rješenja 102.819 EUR-a, troškova kamata 126.285 EUR-a, troškova platnog prometa 18.344 EUR-a, nepomenutih i naknadno utvrđenih rashoda iz ranijeg perioda 15.308 EUR-a, drugih nematerijalnih troškova (u koje spadaju troškovi špedicije, sponzorstva, troškovi stručne literature, naknade štete, službeni list, troškovi naknada, troškovi raznih taksi, itd) u iznosu od 62.282 EUR-a.

Gubitak u iznosu od 932.787 EUR-a je manji za 53% u odnosu na uporedni period. Razlog smanjenog gubitka najvećim dijelom se odnosi povećanje prihoda iz međunarodnog i lokalnog saobraćaja.



Željeznički prevoz Crne Gore AD Podgorica

Analiza bilansa stanja

Bilans stanja koji dajemo u narednoj tabeli prikazuje stanje sredstava i izvore sredstava (kapitala i obaveza) na određeni dan i isti se može još i nazvati izvještajem o finansijskom položaju Društva, obzirom da pokazuje na koji su način sredstva Društva (kratkoročna, dugoročna ili stalna imovina) osigurana kroz kredite (kratkoročne i dugoročne obaveze) i vlastitog kapitala.

Struktura aktive

red.br.	pozicija	30.09.2015.g.	30.09.2014.g.	INDEX
AKTIVA				
1.	stalna imovina	33.147.241	35.202.242	94
1.1	neupl.upis.kapital			
1.2.	nematerijal. imovina	99.337	35	283820
1.3.	nekr.post.i oprema	32.728.541	34.967.187	94
1.4	dug.fin.plasmani	319.363	235.020	136
-	ostali dug. fin.plasmani	217.318	140.245	155
-	učešće u kapitalu	102.045	94.775	108
2.	obrtna sredstva	7.507.533	9.896.213	76
2.1.	zalihe i dati avansi	2.337.450	2.780.060	84
-	zalihe	2.267.275	2.197.789	103
-	dati avansi	70.175	582.271	12
2.2.	potraživanja iz pos.odnosa	3.971.852	3.624.025	110
2.3.	kratkoročni fin.plasmani	14.218	502.610	3
2.4.	gotovina i gotov.ekvivalenti	105.713	50.904	208
2.5.	unaprijed plaćeni troškovi i avr	1.078.300	2.938.614	37
UKUPNA AKTIVA		40.654.774	45.098.455	90
PASIVA				



Željeznički prevoz Crne Gore
AD Podgorica

3.	kapital i rezerve	17.214.379	21.365.713	81
3.1.	upisan kapital	35.765.817	35.765.817	100
3.2.	revaloriz.rezerve	4.421.231	4.413.962	100
3.3.	neraspoređena dobit			
3.3.	gubitak	(22.972.669)	(18.814.066)	122
4	dugoročna rez.i dug. obaveze	10.929.974	11.450.028	95
4.1.	obaveze po osnovu fin.liz.		-	
4.2.	dugoročna rezervisanja	202.446	157.613	128
4.3.	dugoroč.obaveze	10.727.528	11.292.415	95
-	dugoročni kredit	10.727.528	11.292.415	95
-	ostale dug.obaveze		-	
5.	kratkoročne obaveze	12.510.421	12.282.714	102
5.1.	kratk.obaveze iz poslovanja	7.259.700	11.881.856	61
5.2.	kratk.finan.obaveze	39.424	54.197	73
5.3.	ostale kratkorocne obaveze i pvr	5.211.297	346.661	1503
5.4.	kratkoročna rezervisanja		-	
5.5.	obračunate obaveze			
	UKUPNA PASIVA	40.654.774	45.098.455	90

Struktura aktive

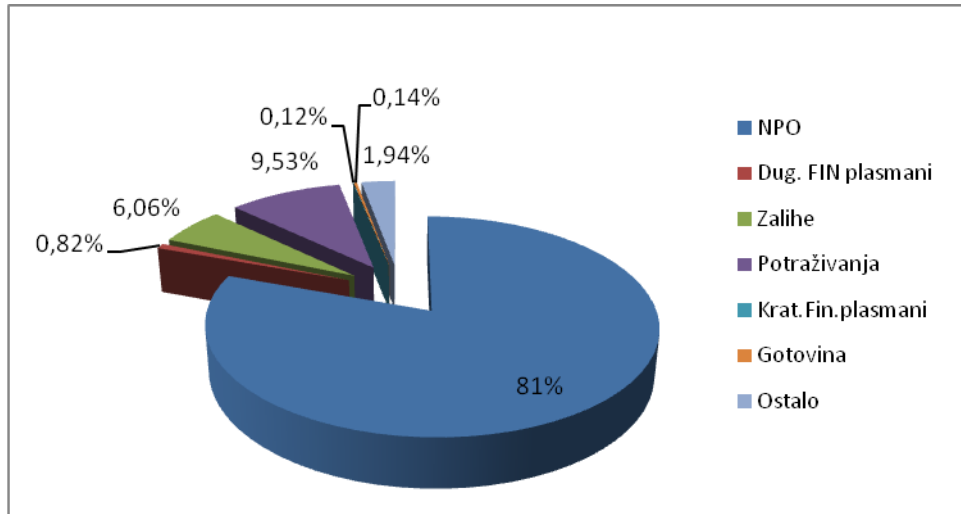
Ukupna aktiva Društva na dan 30.09.2015. godine iznosila je 40.654.774 EUR-a, što je za 10% manje nego u istom periodu prošle godine.

Stalna imovina iskazana je u iznosu od 33.147.241 EUR-a i činila je oko 82% ukupnih sredstava. U odnosu na uporedni period smanjena je za 6%.

Obrtna imovina iznosila je 7.507.533 EUR-a, odnosno 24% manje nego u uporednom periodu.



Željeznički prevoz Crne Gore AD Podgorica



Struktura pasive

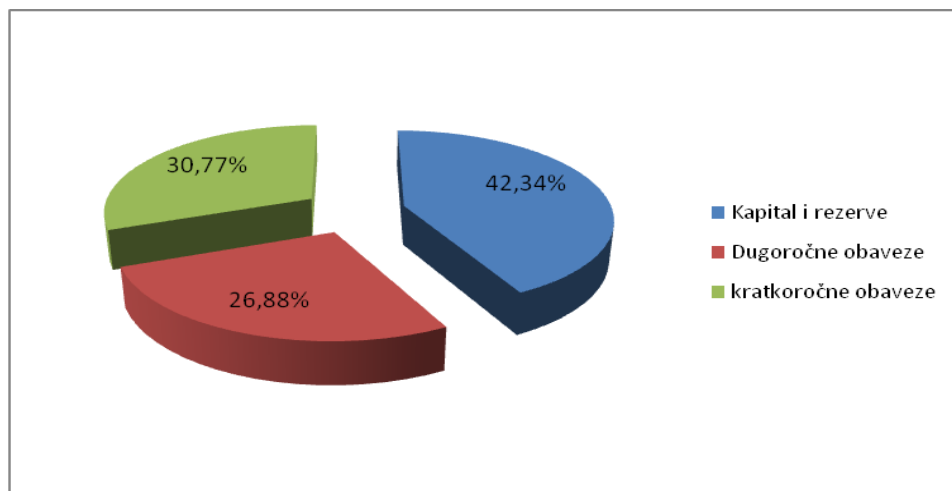
U strukturi ukupnih obaveza iskazanih na dan 30.09.2015.godine, odnosi se na kapital i rezerve u iznosu 17.214.379 EUR-a što je za oko 19% manje nego u uporednom periodu.

Ukupne dugoročne obaveze iskazane su u iznosu od 10.929.974 EUR-a, što je za 5% manje u odnosu na uporedni period, dok su ukupne kratkoročne obaveze iznosile 12.510.421 EUR-a i veće su za 2% u odnosu na isti period prošle godine.

Struktura pasive na dan 30.09.2015.godine



Željeznički prevoz Crne Gore AD Podgorica



Kratkoročni finansijski plasmani

Kratkoročni finansijski plasmani na dan 30.09.2015. godine iznose 14.218 EUR-a. U okviru finansijskih plasmana su oročeni stambeni depozit kod CKB u iznosu od 5.527 EUR-a, depozit kod NLB 4.382, oročeni stambeni depozit kod CKB 2.009 EUR-a i oročeni stambeni depozit 2.300 EUR-a.

Dugoročna potraživanja - plasmani

Dugoročna potraživanja – plasmani na dan 30.09.2015. godine ukupno iznose 319.363 EUR-a. Dugoročna potraživanja od zaposlenih po osnovu datih stambenih kredita iznose 217.318 EUR-a. Krediti su odobreni sa rokom otplate od 2 do 20 godina i sa godišnjom kamatnom stopom od 0% do 2,5%. U posmatranom periodu naplaćena su sredstva u iznosu od 9.526 EUR-a. Finansijska sredstva raspoložena za prodaju (učesće u kapitalu) na 30.09.2015. godine iznose 102.045 EUR-a, a odnose se na akcije Podgoričke i Hipotekarne banke i na akcije Eurofime.



Zalihe i dati avansi

Ukupno iskazane zalihe na dan 30.09.2015. godine iznose 2.267.275 EUR-a, a uključuju zalihe materijala, rezervnih djelova, goriva, maziva i sitnog inventara. Društvo ima potraživanja po osnovu datih avansa u iznosu od 70.175 EUR-a i vodi računa oko zatvaranja istih shodno zakonskim propisima. Iznos čini razliku između datih avansa za zalihe i usluge i ispravke vrijednosti datih avansa za zalihe i usluge.

Unaprijed plaćeni troškovi i aktivna vremenska razgraničenja

Unaprijed plaćeni troškovi i aktivna vremenska razgraničenja iznose 1.078.300 Eur-a.

Potraživanja iz poslovnih odnosa

Potraživanja za posmatrani period iznose 3.971.852 EUR-a. Najveći dio od potraživanja se odnose na potraživanja po osnovu kontokotentnog obračuna sa INO upravama i iznose 2.650.192 EUR-a.

Dugoročne rezervisanja i dugoročne obaveze

Na dan 30.09.2015. godine dugoročne rezervisanja i dugoročne obaveze iznose 10.929.974 EUR-a, a sastoje se od kredita kod EBRD banke u iznosu od 10.727.528 EUR-a. Za kreditna zaduženja Vlada je dala garancije. U okviru dugoročnih rezervisanja (202.446 EUR-a) su rezervisanja za otpremnine 84.225 EUR-a i rezervisanja za ostale sudske predmete koji su u toku a iznose 118.221 EUR-a.

Kratkoročne obaveze

Kratkoročne obaveze na dan 30.09.2015.godine iznose 12.510.421 EUR-a. Strukturu kratkoročnih obaveza čine kratkoročne obaveze iz poslovanja u iznosu 7.259.700 EUR-a, kratkoročne finansijske obaveze 39.424 EUR-a, i ostale kratkoročne obaveze i PVR u iznosu od 5.211.297 EUR-a. U okviru ostalih kratkoročnih obaveza i PVR sadržana su pasivna vremenska razgraničenja evidentirana je uplata Ministarstva finansija po Zaključku Vlade CG br. 08/26/3 od 13.03.2014. godine i Zaključku Vlade CG br. 08/134/5 od 19.09.2014. godine u



Željeznički prevoz Crne Gore AD Podgorica

iznosu od 1.808.551 EUR-a, koja će se kasnije konvertovati u akcijski kapital, saglasno navedenim zaključcima.

IX ZAKLJUČAK

U izvještajnom periodu je došlo do povećanja ukupnih prihoda u odnosu na uporedni period za 31%, a isti su povećani zbog uspostavljanja redovnog saobraćaja u međunarodnom saobraćaju, koji je u prošloj godini bio u prekidu.

Ostvaren je gubitak u iznosu od 932.787 EUR-a koji je manji za 53% u odnosu na uporedni period. Razlog smanjenja gubitka, pored povećanih prihoda u međunarodnom i lokalnom saobraćaju su i povećani prihodi od subvencija koji neće biti konvertovani u akcijski kapital.

Sve sprovedene aktivnosti Menadžmenta u prvih devet mjeseci su bile usmjerene na cjelokupnom poboljšanju poslovanja Društva, a koje se ogledaju kroz: zadržavanje i povećanje stepena bezbjednosti prevoza putnika i osoblja ŽPCG, povećanju stepena naplativosti potraživanja, povećanju broja prevezenih putnika i prihoda u lokalnom i međunarodnom saobraćaju, poboljšanju svojih usluga i povećanju radne i tehnološke discipline.

Obradili:
Almer Smakić
Mirela Kojić

**Direktor sektora za ekonomske
i pravne poslove**

mr Branko Kaluđerović dipl.ecc.

Izvršni direktor

mr Milojica Zindović dipl.ing.maš.