



**Željeznički prevoz Crne Gore**  
AD Podgorica

**I Z V J E Š T A J**  
**O POSLOVANJU ZA PERIOD OD 01.01. – 31.03.2014.GODINE**

**PODGORICA , MAJ 2014.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](http://www.zcg-prevoz.me); [ir@zcg-prevoz.me](mailto: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.....	8
V	Realizacija Plana javnih nabavki.....	12
VI	Aspekt bezbjednosti.....	12
VII	Finansijsko poslovanje.....	15
VII	Zaključak.....	24



## **I Uvod**

Cilj izvještaja je informisanje Odbora direktora, kao organa upravljanja i druge zainteresovane strane o postignutim rezultatima poslovanja u prvom tromjesječju 2014.godine.

Pored analitičkog prikaza podataka iz Bilansa uspjeha i Bilansa stanja 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.-31.03.2014.godine, shodno odredbama zakona, Statuta Društva i Poslovnika o radu Odbora direktora, održao 6 sjednica, na kojima je donio 16 Odluka i 9 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 31.03.2014. godine.



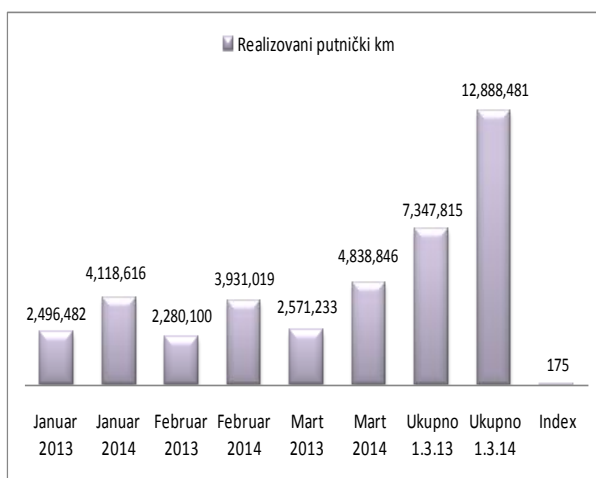
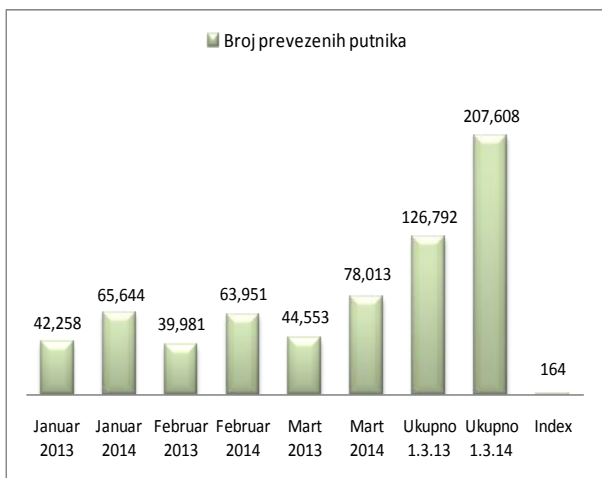
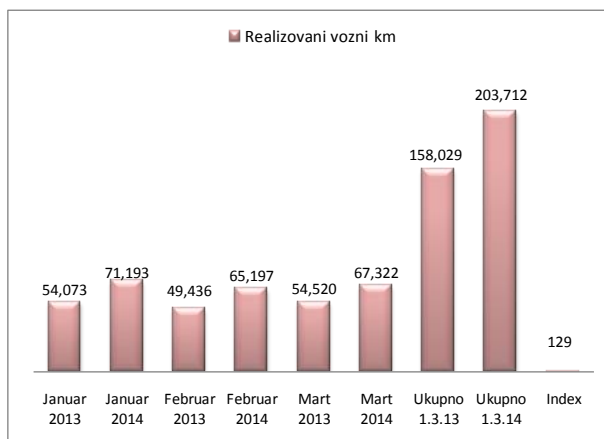
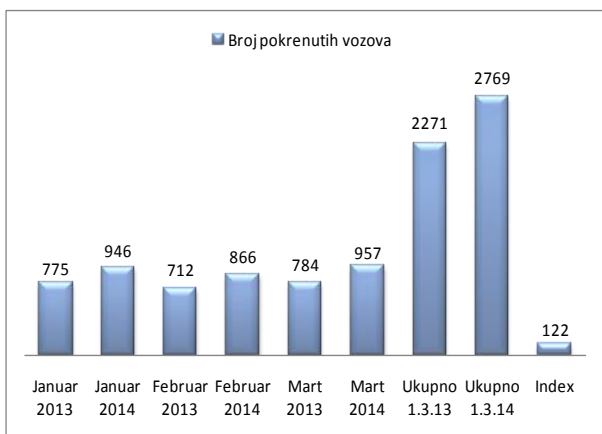
### III Ostvareni obim rada u lokalnom saobraćaju

#### LOKALNI SAOBRAĆAJ

Redni broj	Naziv	Januar 2013	Januar 2014	Februar 2013	Februar 2014	Mart 2013	Mart 2014	Ukupno 1.1-31.3.2013	Ukupno 1.1-31.3.2014	Index
1	Broj pokrenutih vozova	775	946	712	866	784	957	2271	2769	122
2	Realizovani vozni km	54,073	71,193	49,436	65,197	54,520	67,322	158,029	203,712	129
3	Broj prevezenih putnika	42,258	65,644	39,981	63,951	44,553	78,013	126,792	207,608	164
4	Realizovani putnički km	2,496,482	4,118,616	2,280,100	3,931,019	2,571,233	4,838,846	7,347,815	12,888,481	175
5	Prosječan br.putnika po jednom vozu	55	69	56	74	57	82	56	75	134
6	Realizovani prihodi	80,379	112,833	81,499	96,385	90,553	109,605	252,431	318,823	126
7	Pripadajući prihodi	80,379	112,833	81,499	113,809	90,553	127,529	252,431	354,171	140
8	Prosječni pripadajući prihod po vozu	103.71	119.27	114.46	131.42	115.50	133.26	111.15	127.91	115
9	Prosječni pripadajući prihod po putniku	1.90	1.72	2.04	1.78	2.03	1.63	1.99	1.71	86
10	Prosječni pripadajući prihod po putničkom km	0.03	0.03	0.04	0.03	0.04	0.03	0.03	0.03	80
11.	Prosječni put l putnika	55.4	59.1	60.8	61.47	57.7	62.03	57.95	62.08	107
12	Prosječno kašnjenje po vozu(min)	-	-	3.5	2.16	6.28	4.82	3.26	2.33	71

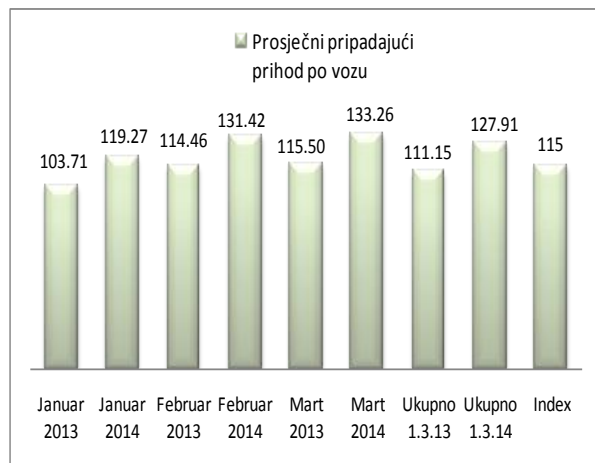
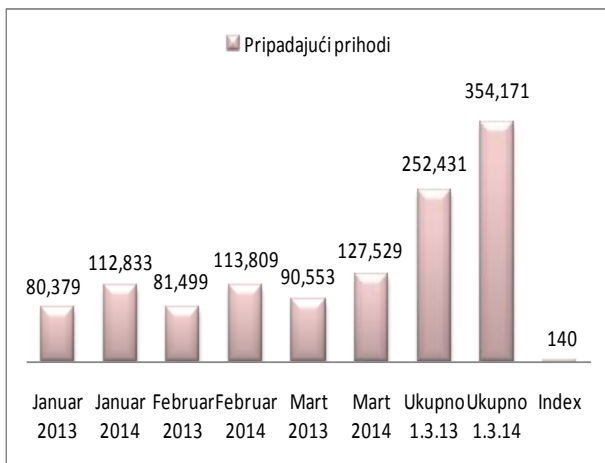
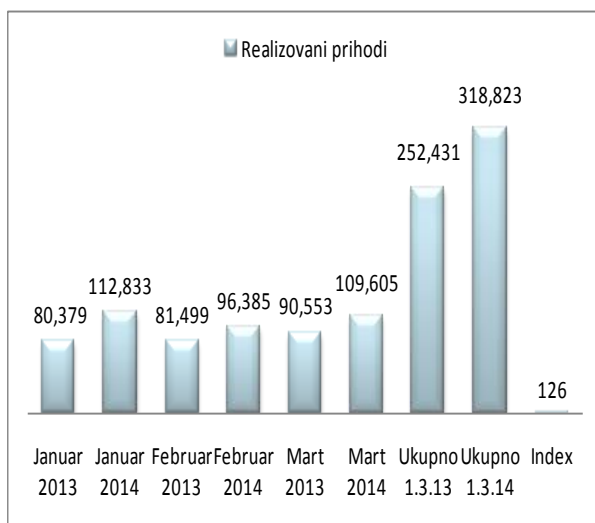
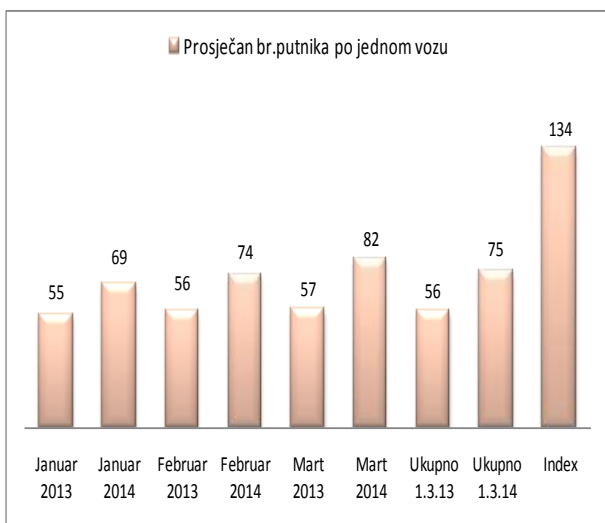


## Željeznički prevoz Crne Gore AD Podgorica



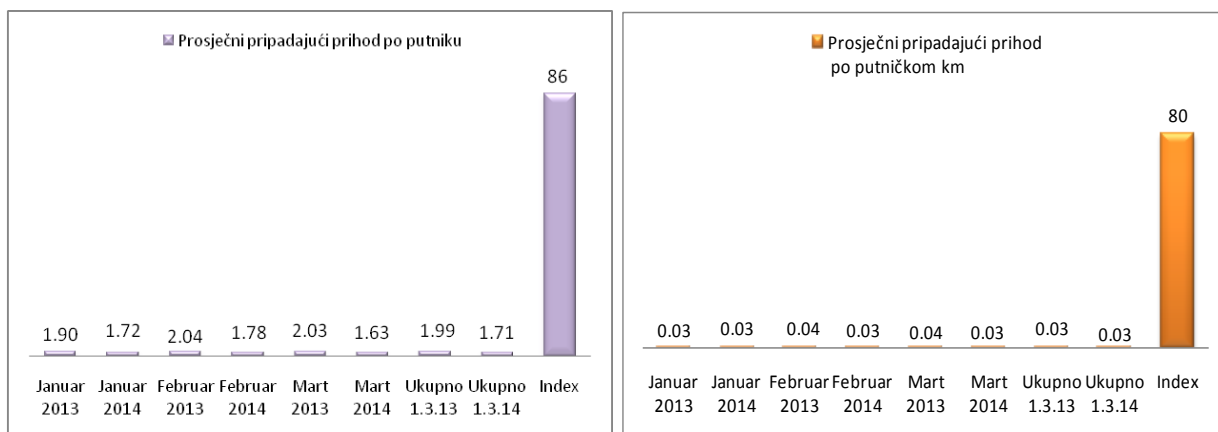


## Željeznički prevoz Crne Gore AD Podgorica





## Željeznički prevoz Crne Gore AD Podgorica



Za period januar –mart 2014 u lokalnom prevozu u odnosu na isti period 2013 godine svi pokazatelji uglavnom pokazuju procentualno povećanje, osim prihoda po putniku i putničkom km.

- Broj pokrenutih vozova je veći za 22%, što je posledica povećanja broja vozova na relaciji Podgorica-Nikšić, Podgorica-Bijelo Polje i Podgorica-Bar u ovoj godini u odnosu na prethodnu, dok su realizovani vozni km veći za 29%.
- Broj prevezenih putnika je veći za 64% u odnosu na isti period januar-mart 2013.godine, što je direktna posledica povećanja broja vozova kao i uvođenja promotivnih cijena karata na relaciji Nikšić-Podgorica u cilju animiranja putnika da koriste željeznički prevoz umjesto drumskog na ovoj relaciji. Doprinos povećanju broja putnika dao je i ugovor sklopljen sa ŽICG kojim je definisan prevoz zaposlenih ovog društva.
- Realizovani putnički km su veći za 75%, dok je prosječan broj putnika po jednom vozu veći za 34% u odnosu na januar-mart 2013.godine.
- Realizovani prihodi uvećani su za 26%, dok su pripadajući prihodi veći za 40% u odnosu na period januar –mart 2013.godine.
- Prosječni pripadajući prihod po vozu uvećan je za 15%, dok su prosječni pripadajući prihod po putniku i putničkom km umanjeni za 14-20%, dok je prosječni put 1 putnika veći za 7% u odnosu na isti period 2013.godine.
- Prosječno kašnjenje vozova u lokalnom prevozu za analizirani period manje je za 29% što ima za posledicu povećanje kvaliteta ovog segmenta prevoza. Povećanju kvaliteta doprinjelo je i uvođenje u saobraćaj novih CAF vozova kao i povećanje pouzdanosti prevoza (smanjenjem otkazanih vozova).



## Željeznički prevoz Crne Gore AD Podgorica

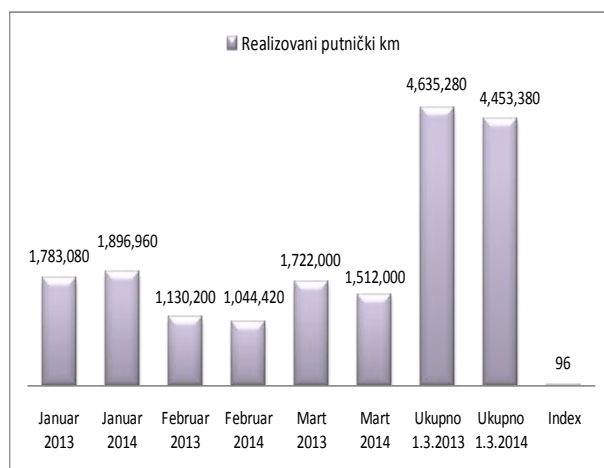
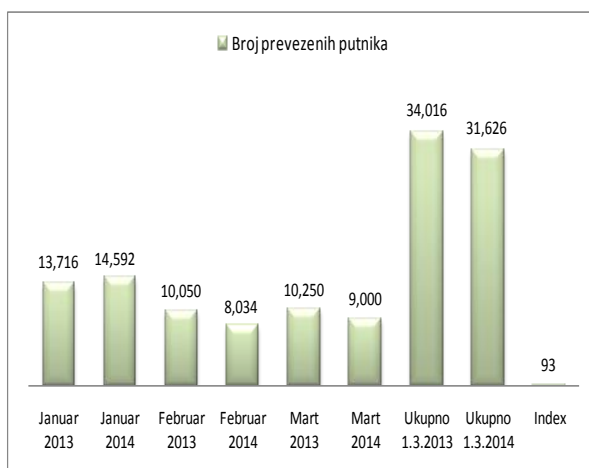
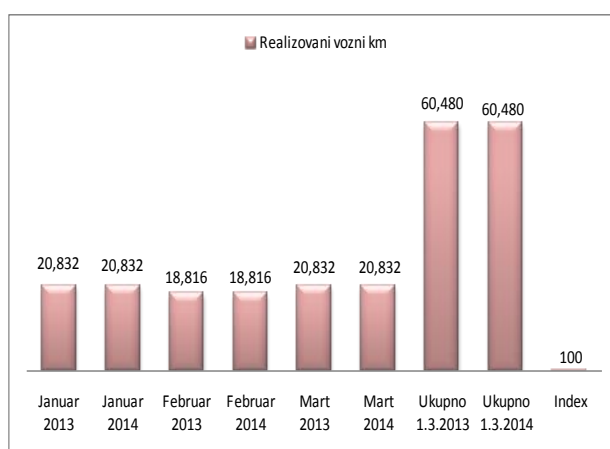
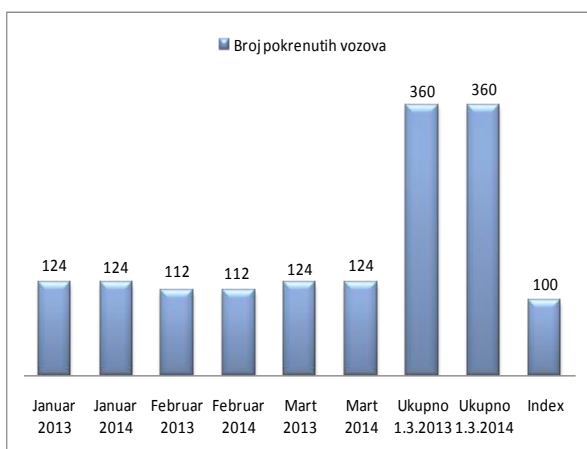
### IV Ostvareni obim rada u međunarodnom saobraćaju MEĐUNARODNI SAOBRAĆAJ

Redni broj	Naziv	Januar 2013	Januar 2014	Februar 2013	Februar 2014	Mart 2013	Mart 2014	Ukupno 1.1-31.3.2013	Ukupno 1.1-31.3.2014	Index
1	Broj pokrenutih vozova	124	124	112	112	124	124	360	360	100
2	Realizovani vozni km	20,832	20,832	18,816	18,816	20,832	20,832	60,480	60,480	100
3	Broj prevezenih putnika	13,716	14,592	10,050	8,034	10,250	9,000	34,016	31,626	93
4	Realizovani putnički km	1,783,080	1,896,960	1,130,200	1,044,420	1,722,000	1,512,000	4,635,280	4,453,380	96
5	Prosječan br.putnika po jednom vozu	111	118	90	72	83	73	94	88	93
6	Realizovani prihodi	151,179	150,392	104,749	91,608	120,767	103,635	376,695.00	345,635.00	92
7	Pripadajući prihodi	131,050	130,100	83,384	73,286	102,000	87,530	316,434.00	290,916.00	92
8	Prosječni pripadajući prihod po vozu	1,057	1,049	744.5	654.3	822.6	705.9	879.0	808.10	92
9	Prosječni pripadajući prihod po putniku	9.55	8.92	8.30	9.12	9.95	9.73	9.30	9.20	99
10	Prosječni pripadajući prihod po putničkom km	0.07	0.07	0.07	0.07	0.06	0.06	0.07	0.07	96
11.	Prosječni put 1 putnika	130	130	113	130	168	168	136.3	140.8	103
12	Prosječno kašnjenje po vozu(min)	15	8.07	4.46	1.74	5.9	2.6	8.45	4.14	49



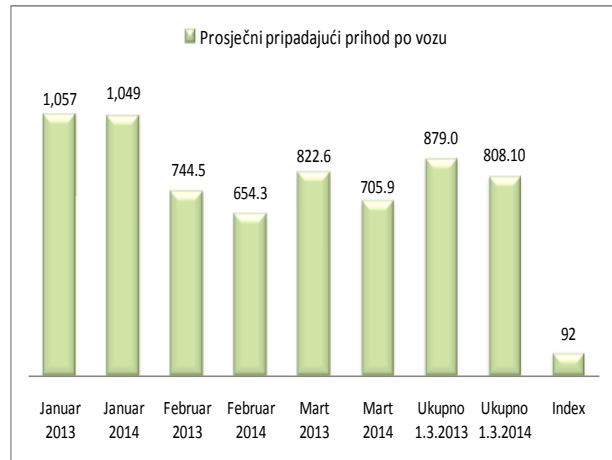
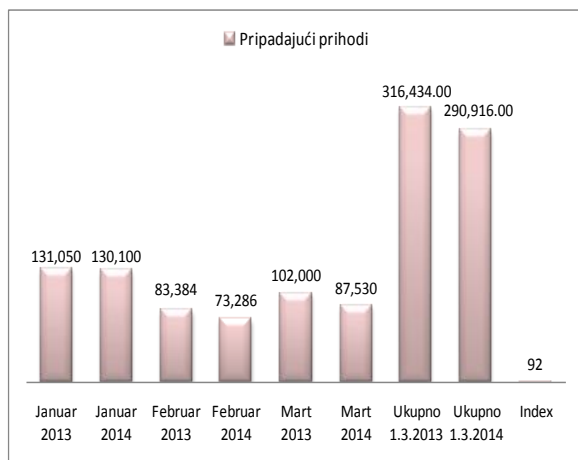
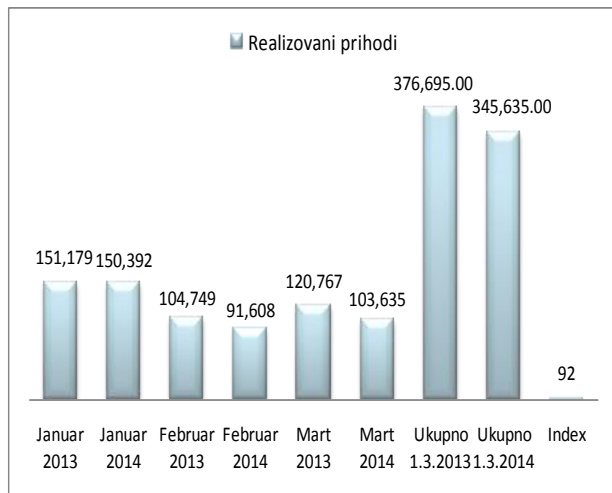
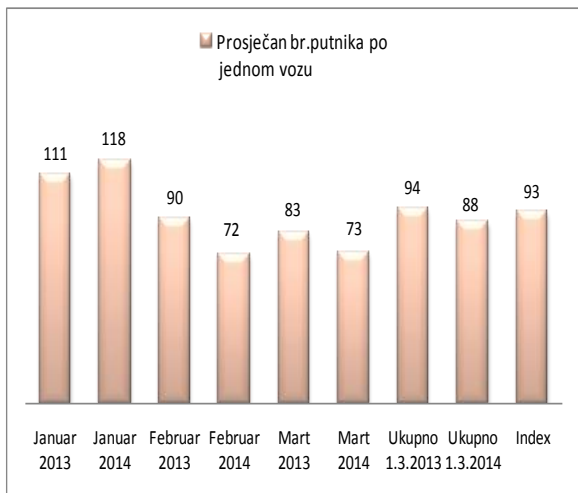


## Željeznički prevoz Crne Gore AD Podgorica



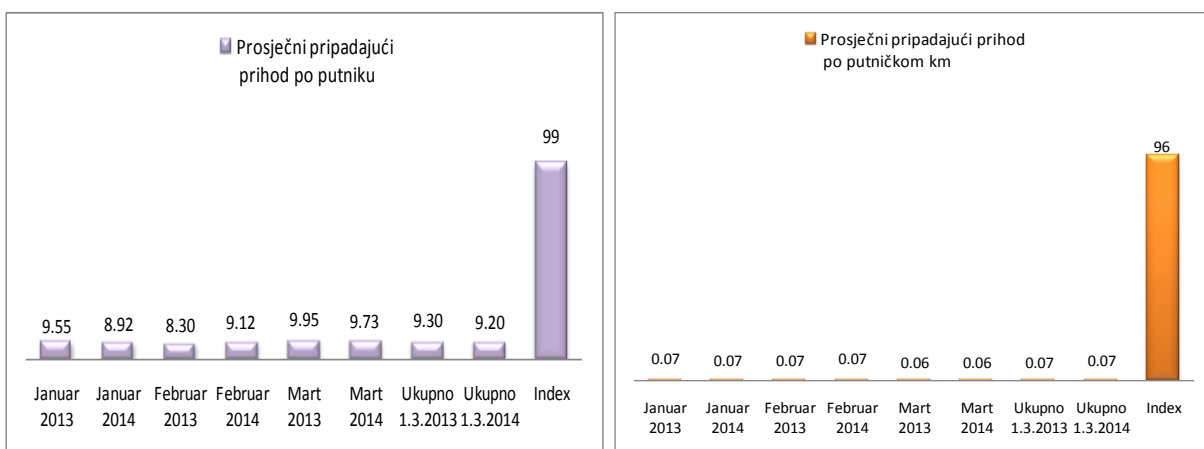


## Željeznički prevoz Crne Gore AD Podgorica





## Željeznički prevoz Crne Gore AD Podgorica



- U međunarodnom prevozu za period januar-mart 2014.godine u odnosu na isti period 2013.godine došlo je do znatnog smanjenja skoro svih pokazatelja.
- Broj pokrenutih vozova i realizovani vozni km su ostali isti u odnosu na I kvartal 2013. godine
- Broj prevezenih putnika i prosječan broj putnika po jednom vozu manji su za 7% u odnosu na isti period 2013. godine. Razlog za smanjenje ovog pokazatelja je dugogodišnji trend smanjenja putnika koji koriste željeznički prevoz kako kod nas tako i u regionu.
- Realizovani putnički km i prosječni pripadajući prihod po putničkom km su manji za 4% u odnosu na period januar-mart 2013.godine, što prati trend smanjenja broja prevezenih putnika.
- Realizovani, pripadajući prihodi i prosječni pripadajući prihod po vozu su manji za 8% u odnosu na I kvartal 2013.godine. Posledica smanjenja prihoda su smanjenje broja prevezenih putnika.
- Prosječni pripadajući prihodi po putniku manji su za 1%, dok je prosječni put 1 putnika veći za 3% u odnosu na I kvartal 2013. godine.
- Prosječno zakašnjenje vozova u prvom kvartalu smanjeno je u odnosu na 2013.godinu za 51%, što znači da je znatno poboljšana tačnost vozova, a samim tim pouzdanost (nije bilo otkazivanja vozova) i kvalitet saobraćaja.



## V Realizacija Plana javnih nabavki

Željeznički prevoz Crne Gore AD Podgorica je usvojio Plan javnih nabavki za 2014. godinu na iznos od 4.517.563,31 €. Plan je uvećan Amandmanom broj 1 za iznos 190.000,00€, a što ukupno iznosi 4.707.563,31 € sa uračunatim PDV-om.

Shodno Planu javnih nabavki za 2014.godinu, do sada je raspisano 18 otvorenih postupaka javnih nabavki, od kojih je 14 u toku a za četiri postupka su donešene odluke o dodjeli ugovora. Shodno odlukama o dodjeli ugovora, ugovoreno je 166.545,00 iz Plana javnih nabavki za 2014.godinu.

## VI 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 željezničkog prevoza i Zakona o zaštiti na radu, a shodno Pravilniku o radu Službe unutrašnje kontrole. Kontrolori službe su u izvještajnom periodu, izvršavali redovne, iznenadne i noćne kontrole u depou Bar, depou EMV Podgorica, i kontrole međunarodnih i lokalnih vozova.

Putni kontrolor i revizori vozova raspoređeni u ovoj službi, su redovno prema ispostavljenim planovima vršili revizije u lokalnim i međunarodnim vozovima, o čemu su isti putem dopisa i zapisnika obavještavali rukovodioca službe.

Licencirana firma „Maridex d.o.o.“, angažovana za obavljanje poslova obezbjeđenja imovine u depou i ispred depoa EMV u Podgorici je redovno vodila evidencije o kretanju EM garnitura i lokomotiva i redovno obavještavala Službu o uočenim nepravilnostima, oštećenjima i pokušajima otuđenja.

Od strane Službe se vršila povremena dnevna i noćna kontrola u cilju praćenja rada čuvara iz „Maridex“ d.o.o.

U toku mjeseca **januara** revizori vozova su svojim dopisima ukazali na nepravilnostima kondukterima zbog nevođenja obrasca K-52n, zbog čega je protiv četiri konduktera pokrenut disciplinski postupak.



## Željeznički prevoz Crne Gore AD Podgorica

Od strane NN lica u više navrata su kamenovani EMV 412-416 i „CaF“ vozovi na relaciji Nikšić – Podgorica – Nikšić i na relaciji Podgorica – Bar – Podgorica, o čemu je obavještavana Uprava policije – Ekspozitura za željeznicu.

U toku januara mjeseca održana su dva sastanka posloводства i Uprave policije na kojima je konstatovana učestalost kamenovanja vozova, sa prijedlogom mjera za suzbijanje tih pojava i hvatanja počinitelaca. Kontrolori Službe su zajedno sa službenicima policije u noćnim satima obilazili kritične lokacije sa kojih se smatra da se vrši kamenovanje, u cilju hvatanja počinitelaca i njihovog daljeg procesuiranja.

Na inicijativu Službe unutrašnje kontrole je skrenuta pažnja u pogledu produženja redovne opravke u cilju prilagođavanja sa novim Pravilnikom o načinu održavanja željezničkih vozila.

U depou Bar izvršena je iznenadna noćna kontrola i vršena je kontrola zaposlenih u Jedinici vuče i Jedinici njege kola Bar, dok je u stanici Bar kontrolisano prisustvo i proces rada manevrista, rukovaoca manevre, mašinovođa manevre i pomoćnika mašinovođe.

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

Od strane NN lica u više navrata u toku **februara** mjeseca su kamenovani EMV 412-416 i „CaF“ vozovi na relaciji Nikšić – Podgorica – Nikšić i na relaciji Podgorica – Bar – Podgorica, o čemu je obavještavana Uprava policije – Ekspozitura za željeznicu.

U toku februara mjeseca kontrolori Službe su zajedno sa službenicima policije u noćnim satima obilazili kritične lokacije sa kojih se smatra da se vrši kamenovanje, u cilju hvatanja počinitelaca i njihovog daljeg procesuiranja.

U ferbruaru mjesecu, od strane zaposlenih u depou Bar je prijavljena šteta u unutrašnjosti lokomotive 461 – 036 koja je poslije udesa kod Mojkovca garirana u depou. Dvoje lica je uhapšeno od strane policije i procesuirano nadležnim organima.

U toku februara mjeseca, a u cilju iznalaženja najefikasnijeg načina za obezbjeđenje imovine, održani su sastanci sa predstavnicima svih željezničkih Društava.



## Željeznički prevoz Crne Gore AD Podgorica

U administrativnom dijelu rada Službe unutrašnje kontrole, usaglašen je tekst novog Pravilnika o radu Službe unutrašnje kontrole u skladu sa Zakonom o bezbjednosti, organizaciji i efikasnosti željezničkog prevoza, koji će po dobijanju saglasnosti od strane nadležnog Ministarstva biti usvojen od strane Odbora direktora Željezničkog prevoza Crne Gore AD Podgorica.

U toku **marta** mjeseca kontrolori Službe su konstatovali oštećenja putničkih kola koja su garirana na 10 kolosjeku stanice Bar u vidu polomljenih stakala na čeonim prolaznim vratima. Prema procjeni kolska šteta je u iznosu od blizu 200,00eura.

Prema prijavama revizora vozova, najveći broj nepravilnosti je konstatovan u pogledu nepravilnosti u izdavanju voznih karti od strane blagajne, nepravilnosti po pitanju izdavanja karti K2n, pojedinačni slučajevi neurednosti rada konduktera: neizdavanje voznih karata i samovoljno napuštanje voza kao i nezaticanje blagajnika na svom radnom mjestu.

Nakon upoznavanja sa organizacijom pregledne službe i obilaska Depoa EMV uz prisustvo Rukovodioca Službe, Republički inspektor za željeznički saobraćaj je ispostavio Željezničkom prevozu Crne Gore AD Podgorica Rješenje br.03-1096/2 od 14.03.2014 godine, a na osnovu Zapisnika br.03-1096/1 od 10.03.2014 godine, u pogledu organizacije rada pregledača kola, kao i da se u cilju izvršenja svih propisanih radnji pri dnevnim i kontrolnim pregledima elektromotornih vozova i potpunoj probi kočnica Depo za održavanje EMV opremi stabilnim postrojenjem za napajanje vazduhom kočionog sistema i pružnom balizom (2000Hz) sa obje strane kolosjeka u blizini Depoa.

U administrativnom dijelu rada Službe unutrašnje kontrole, donešen je novi Pravilnik o radu Službe unutrašnje kontrole, koji je dobio saglasnosti od strane nadležnog Ministarstva i usvojen od strane Odbora direktora Željezničkog prevoza Crne Gore AD Podgorica.

Novi Pravilnik o radu Službe unutrašnje kontrole je stupio na snagu od 01.04.2014 godine.



## VII 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.

Ukupni uknjiženi prihodi u prvom tromjesječju iznose 1.346.033 EUR-a, dok ukupni uknjiženi rashodi iznose 1.716.520 EUR-a, što ukazuje da je rezultat poslovanja negativan u iznosu od 370.487 EUR-a.

U narednoj tabeli je prikazan bilans uspjeha:

RB	OPIS	1.01.-31.03.2014.g	1.01.-31.03.2013.g.	%
<b>I</b>	<b>Poslovni prihodi</b>	<b>1.343.825</b>	<b>1.220.368</b>	<b>110</b>
-	Prihodi od prodaje	763.349	594.721	128
-	Ostali posl.prihodi	580.476	625.647	93
<b>II</b>	<b>Poslovni rashodi</b>	<b>(1.671.278)</b>	<b>(1.835.868)</b>	<b>91</b>
-	Nabavna vrijednost	(2.827)	(9.803)	29
-	Troškovi materijala	(272.980)	(184.725)	148
-	Troškovi zarada	(837.883)	(882.658)	95
-	Troškovi amortiz.i rezerv.	(367.415)	(637.690)	58
-	Ostali posl.rashodi	(190.173)	(120.992)	157
<b>III</b>	<b>Poslovni rezultat</b>	<b>(327.453)</b>	<b>(615.500)</b>	<b>53</b>
<b>IV</b>	<b>Finansijski rezultat</b>	<b>(34.319)</b>	<b>(58.683)</b>	<b>58</b>
-	Finansijski prihodi	2.204	1.573	140
-	Finansijski rashodi	(36.523)	(60.256)	61
<b>V</b>	<b>Rezultat iz ost.akt.</b>	<b>(8.715)</b>	<b>3.143</b>	<b>-</b>
-	Ostali prihodi	4	3.143	0,12
-	Ostali rashodi	(8.719)	1.690	-
<b>VI</b>	<b>Rezultat red.poslovanja</b>	<b>(370.487)</b>	<b>(672.730)</b>	<b>55</b>



## Željeznički prevoz Crne Gore AD Podgorica

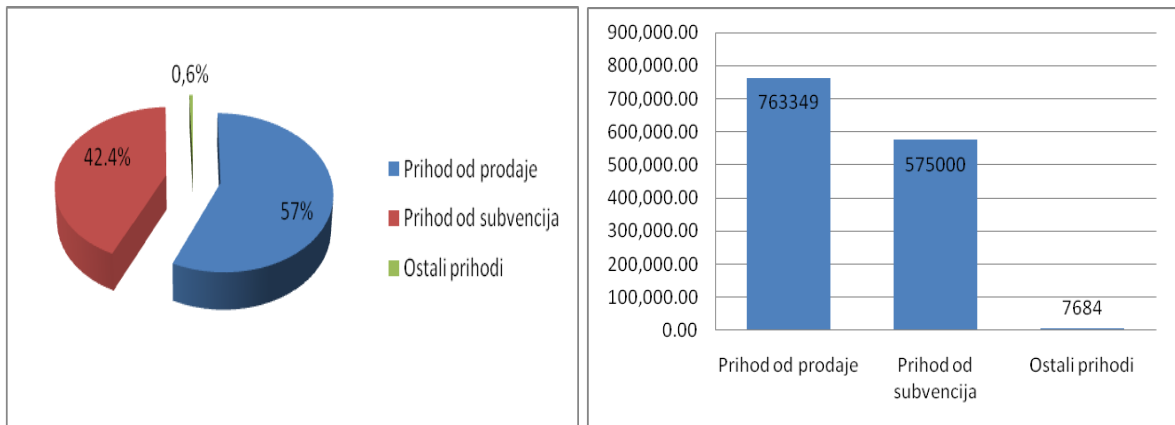
Analitičko sagledavanje kretanja i uticaja pojedinih prihoda i rashoda na rezultat poslovanja za period januar – mart 2013.godine upoređen sa ostvarenjem iz istog perioda prošle godine, daje se u narednom pregledu.

r.b	opis	Izvršenje I-III 2014.g.	Izvršenje I-III 2013.g.	index
<b>I</b>	<b>Ukupni prihod</b>	<b>1.346.033</b>	<b>1.225.084</b>	<b>110</b>
1.	Prih.od lokalnog .saobr	297.915	208.110	143
2.	Prih.od međ.saobr.	280.285	320.356	87
3.	Subvencija put.saob.	575.000	600.000	96
4.	Prih.od Zaklj.Vlade	-	-	-
5.	Prih.od usl.treć.lica	180.407	65.521	275
6.	Prih.od prod.robe	4.742	-	-
7.	Prih.od kamata	2.204	1.573	140
8.	Ostali prihodi	5.480	29.524	19
<b>II</b>	<b>Ukupni rashodi</b>	<b>1.716.520</b>	<b>1.897.814</b>	<b>90</b>
1.	Tr.mat,rez.dj.en. gor.i maziva	272.980	184.725	148
2.	Tr.zarada i ost.nak	837.883	882.658	95
3.	Tr.održ. i transp.usl.	89.296	76.385	117
4.	Tr.amortizacije	367.415	637.690	58
5.	Tr.osiguranja	55.309	1.454	3.803
6.	Tr.izvrš.sud.rešenja	14.441	4.032	358
7.	Tr.kamata	36.523	60.256	61
8.	Ost.rashodi	42.673	50.614	84
<b>III</b>	<b>Gubitak</b>	<b>(370.487)</b>	<b>(672.730)</b>	<b>55</b>

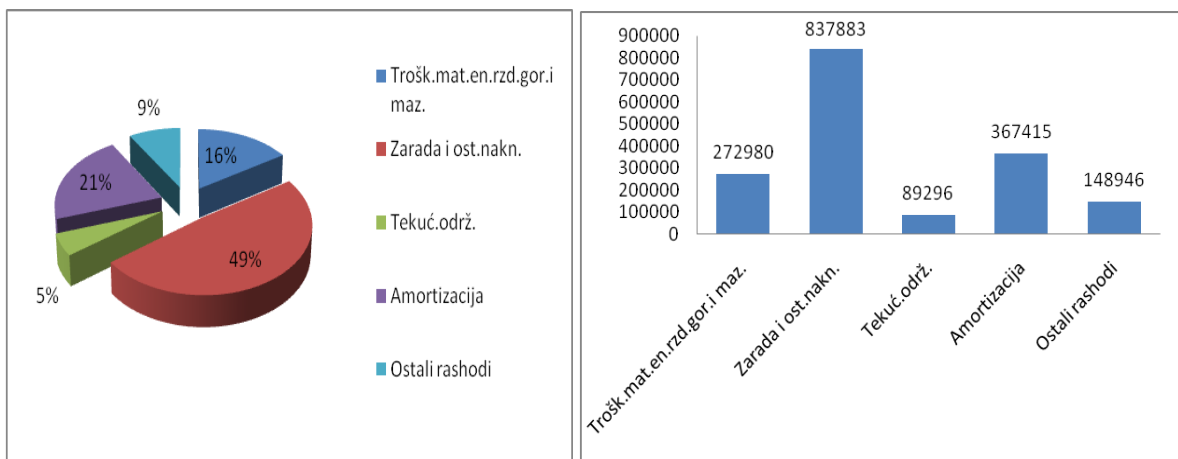




## Željeznički prevoz Crne Gore AD Podgorica



Grafički prikaz ukupnih prihoda za period I – III 2014.g



Grafički prikaz ukupnih rashoda za period I – III 2014.g.



## Prihodi

Ukupan prihod Željezničkog prevoza u periodu I – III 2014. godine ostvaren je u iznosu od 1.346.033 EUR-a.

Strukturu ukupnog prihoda čine prihodi od prodaje usluga, subvencije Države, prihodi od kamata, i ostali prihodi.

Prihodi ostvareni od prodaje usluga iznose 763.349 EUR-a i veći su za 28% u odnosu na isti period prošle godine. U strukturi ukupnih prihoda učestvuju sa 56,7%. Prihodi od lokalnog saobraćaja iznose 297.915 EUR-a i veći su za 43% u odnosu na isti period prošle godine, dok prihodi od međunarodnog saobraćaja iznose 280.285 EUR-a i manji su za 13% u odnosu na isti period prošle godine, uz obrazloženje da su uknjiženi prihodi od prevoza putnika iz međunarodnog saobraćaja za mart procijenjeni, a stvarno pripadajući prihodi biće poznati tek kada se izvrše kontokorentni obračuni sa svim ino upravama ( realno obračun kasni oko dva mjeseca). Pored navedenih, u prihode od prodaje usluga spadaju i prihodi od usluga trećih lica u iznosu 180.407 EUR-a i prihodi od prodaje robe 4.742 EUR-a

Subvencije Države za posmatrani period iznose 575.000 EUR-a i iste su utvrđene Budžetom Crne Gore. Mjesečni iznos subvencije je 191.666 EUR-a. U strukturi ukupnih prihoda učestvuju sa 42,7%.

Prihodi od kamata za posmatrani period iznose 2.204 EUR-a i za 40% su veći u odnosu na uporedni period, a odnose se na kamate na oročene depozite. U ukupnim prihodima učestvuju sa 0,17%.

Ostali prihodi iznose 5.480 EUR-a, a sastoje se od prihoda od zakupnina, prihoda od otkupa tenderske dokumentacije i ostalih vanrednih prihoda, i manji su za 81% u odnosu na uporedni period. U strukturi ukupnih prihoda učestvuju sa 0,43%



## Rashodi

U periodu I – III 2014.godine ostvareni su ukupni rashodi u iznosu 1.716.520 EUR-a i isti su manji za 10% u odnosu na isti period prošle godine.

Troškovi materijala, rezervnih djelova,energije, goriva i maziva iznose 272.980 EUR-a i veći su za 48% u odnosu na isti period prošle godine. U ukupnim rashodima učestvuju sa 16%.

Troškovi zarada, naknada i ostalih ličnih primanja iznose 837.883 EUR-a i isti su manji za 5% u odnosu na uporedni period. U strukturi ukupnih rashoda učestvuju sa 49%.

Troškovi održavanja i transportnih usluga iznose 89.296 EUR-a i isti su veći za 17% u odnosu na isti period prošle godine. U ukupnim rashodima učestvuju sa 5%.

Troškovi amortizacije za posmatrani period su obračunati na osnovu vrijednosti i definisanog vijeka trajanja osnovnih sredstava i iznose 367.415 EUR-a. Isti su manji za 42% u odnosu na isti period prošle godine. Razlog visokog smanjenja ovih troškova je uslovalo obezvređenje voznih sredstava. U strukturi ukupnih rashoda čine oko 21,4%.

Troškovi osiguranja iznose 55.309 EUR-a koji u strukturi ukupnih rashoda čine 3,2%.

Troškovi izvršenih sudskih rješenja iznose 14.441 koji u strukturi ukupnih rashoda čine 0,8%.

Ostali rashodi za posmatrani period iznose 42.673 EUR-a, i isti su manji za oko 16% u odnosu na isti period prošle godine, u koje najvećim dijelom spadaju troškovi platnog prometa u zemlji i inostranstvu 5.281 EUR-a, troškovi reprezentacije 4.975 EUR-a, troškovi članarina 5.026 EUR-a, nabavna vrijednost prodane robe 2.827 EUR-a, troškovi reklame i propagande 2.073 EUR-a, troškovi usluga čišćenja 1.740 EUR-a, drugi nematerijalni troškovi 6.520 EUR-a i ostali nepomenuti rashodi 8.718 EUR-a. U ukupnim rashodima učestvuju oko 2,4%.

Rashodi od kamata za isti period iznose 36.523 EUR-a i manji su za 39% u odnosu na uporedni period, a odnose se na kredit Evropske banke. U ukupnim rashodima učestvuju sa oko 2,2%.

Preduzeće je ostvarilo gubitak u iznosu od 370.487 EUR-a, što je za 45% manje u odnosu na uporedni period.



## 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.

red.br.	pozicija	31.03.2014.g.	31.03.2013.g.
<b>AKTIVA</b>			
<b>1.</b>	<b>stalna imovina</b>	<b>35.952.546</b>	<b>40.844.679</b>
1.1	neuplaćeni upisani kapital	-	-
1.2.	nematerijalna imovina	128	1.592
1.3.	nekretnine, postrojenja i oprema	35.712.734	40.563.112
1.4	dugoročni finansijski plasmani	239.684	279.975
-	ostali dugoročni finansijski plasmani	144.909	124.587
-	učešće u kapitalu	94.775	155.388
<b>2.</b>	<b>obrotna sredstva</b>	<b>9.487.668</b>	<b>6.804.762</b>
2.1.	zalihe i dati avansi	2.457.370	1.353.759
-	zalihe	2.166.121	623.288
-	dati avansi	291.249	730.471
-			
2.2.	potraživanja iz poslovnih odnosa	3.760.955	2.865.824
2.3.	kratkoročni finansijski plasmani	558.348	1.763.884
2.4.	gotovina i gotovinski ekvivalenti	57.043	164.672
2.5.	unaprijed plaćeni troškovi i AVR	2.653.952	656.623
<b>UKUPNA AKTIVA</b>		<b>45.440.214</b>	<b>47.649.441</b>
<b>PASIVA</b>			
<b>3.</b>	<b>kapital i rezerve</b>	<b>22.976.116</b>	<b>34.656.621</b>
3.1.	upisan kapital	35.765.817	32.265.817
3.2.	revalorizacione rezerve	4.413.962	13.025.736
3.3.	neraspoređeni dobitak/gubitak	(17.203.663)	(10.634.932)
<b>4.</b>	<b>dugoročna rezervisanja i dug. obaveze</b>	<b>11.489.113</b>	<b>6.275.126</b>
4.1.	obaveze po osnovu finansijskog lizinga		



## Željeznički prevoz Crne Gore AD Podgorica

4.2.	dugoročna rezervisanja	196.698	195.604
4.3.	dugoročne obaveze	11.292.415	6.079.522
-	dugoročni kredit	11.292.415	6.079.522
-	ostale dugoročne obaveze		
<b>5.</b>	<b>kratkoročne obaveze</b>	<b>10.974.985</b>	<b>6.717.694</b>
5.1.	kratkoročne obaveze iz poslovanja	8.198.944	5.218.238
5.2.	kratkoročne finansijske obaveze	499.298	530.253
5.3	obaveze za poreze	222.990	
5.3.	ostale obračunate obaveze i PVR	2.053.753	969.203
	<b>UKUPNA PASIVA</b>	<b>45.440.214</b>	<b>47.649.441</b>

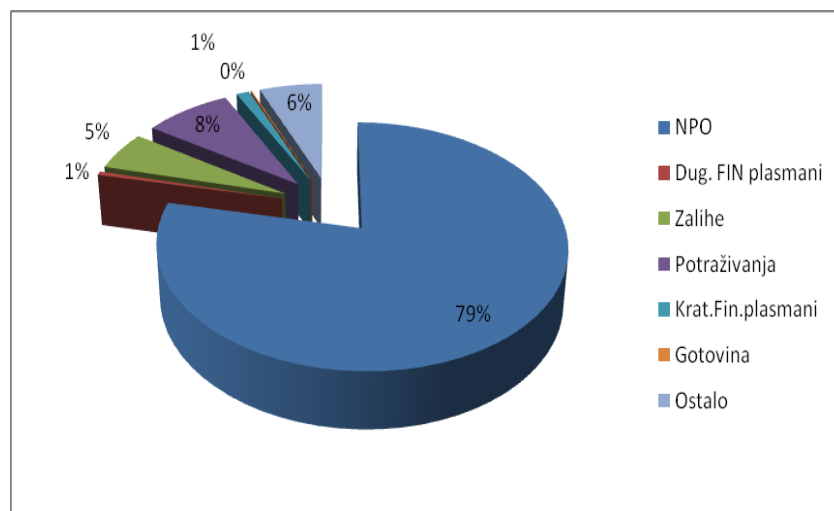
### Struktura aktive

Ukupna aktiva Društva na dan 31.03.2014.godine iznosila je 45.440.214 EUR-a, što je za 4,6% manje nego u istom periodu prošle godine.

Stalna imovina iskazana je u iznosu od 35.952.546 EUR-a i činila je oko 79% ukupnih sredstava. U odnosu na uporedni period smanjena je za 12 %.

Obrtna imovina iznosila je 9.487.668 EUR-a, odnosno 39% više nego u uporednom periodu.

Struktura aktive na dan 31.03.2014.godine.



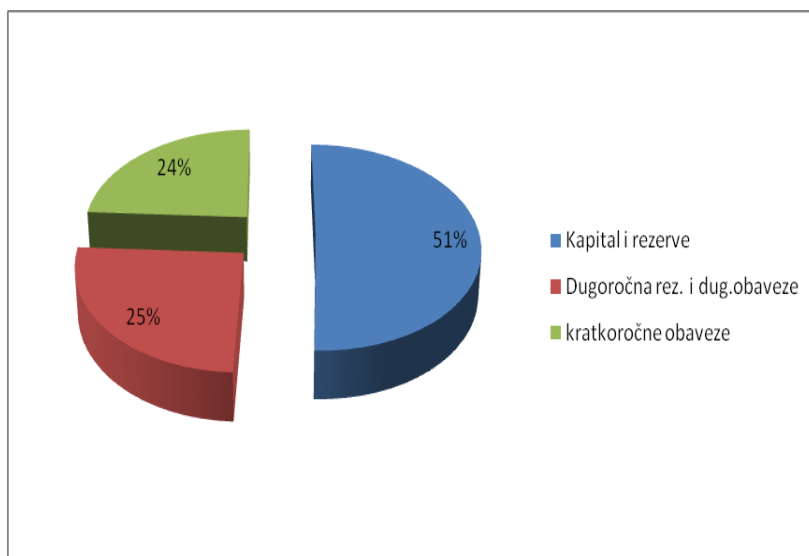


## Struktura pasive

U strukturi ukupne pasive iskazane na dan 31.03.2014.godine, kapital i rezerve iznose 22.976.116 EUR-a što je za 33,7% manje nego u uporednom periodu, a u strukturi pasive učestvuje sa 50,5%

Ukupne dugoročna rezervisanja i obaveze iskazane su u iznosu od 11.489.113 EUR-a, što je za oko 83% više u odnosu na uporedni period. U strukturi pasive učestvuju sa 25,4%. Ukupne kratkoročne obaveze iznosile su 10.974.985 EUR-a i veće su za oko 63% u odnosu na uporedni period, a u strukturi pasive učestvuju sa 24,1%.

### Struktura pasive na dan 31.03.2014.godine



## Kratkoročni finansijski plasmani

Kratkoročni finansijski plasmani na dan 31.03.2014.godine iznose 558.348 EUR-a. U okviru finansijskih plasmana su plasmani za stambenu izgradnju u iznosu od 93.967 EUR-a, depozit kod NLB 4.381 EUR-a i depozit kod Erste banke od 460.000 EUR-a.



### **Dugoročna potraživanja - plasmani**

Dugoročna potraživanja na dan 31.03.2014. godine iznose 239.684 EUR-a. Dugoročna potraživanja od zaposlenih po osnovu datih stambenih kredita 144.909 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 1.968 EUR-a. Finansijska sredstva raspoložena za prodaju (učešće u kapitalu) na 31.03.2014.godine iznose 94.775 EUR-a, a odnose se na akcije Podgoričke i Hipotekarne banke i na akcije Eurofime.

### **Zalihe**

Ukupno iskazane zalihe na dan 31.03.2014. godine iznose 2.166.121 EUR-a, a uključuju zalihe materijala, rezervnih djelova, goriva, maziva i sitnog inventara. Zalihe su znatno uvećane u odnosu na uporedni period zbog nabavke rezervnih djelova za CAF-ove vozove.

### **Potraživanja iz poslovnih odnosa**

Potraživanja za posmatrani period iznose 3.760.955 EUR-a. Najveći dio od 65% potraživanja se odnose na potraživanja po osnovu kontokorentnog obračuna sa INO upravama i iznose 2.440.410 EUR-a. Potraživanja od Države po osnovu refundacija po osnovu bolovanja preko 60 dana i roditeljskog bolovanja su počela da se realizuju, nakon ispostavljanja zahtjeva od strane Društva.

Društvo ima potraživanja po osnovu datih avansa u iznosu od 291.249 EUR-a i vodi računa oko zatvaranja istih shodno zakonskim propisima.

### **Dugoročne rezervisanja i dugoročne obaveze**

Na dan 31.03.2014. godine dugoročne obaveze i dugoročna rezervisanja iznose 11.489.113 EUR-a, dugoročne obaveze iznose 11.292.415 EUR-a, a sastoje se od dijela povučenih sredstava Evropske banke. Za kreditna zaduženja Vlada je dala garancije. U okviru dugoročnih rezervisanja (196.698 EUR-a) su i rezervisanja za otpremnine 92.915 EUR-a, i rezervisanja za ostale sudske predmete koji su u toku, a iznose 103.783 EUR-a.



### **Kratkoročne obaveze**

Kratkoročne obaveze na dan 31.03.2014. godine iznose 10.974.985 EUR-a, a sastoje se od kratkoročnih obaveza iz poslovanja 8.198.944 EUR-a (dobavljači u zemlji 3.186.716 EUR-a, dobavljači u inostranstvu 3.923.205 EUR-a i ostale obaveze iz poslovanja 1.189.022 EUR-a). kratkoročnih finansijskih obaveza u iznosu 499.298 EUR-a, obaveza za poreze u iznosu 222.990 EUR-a i obračunatih obaveza u iznosu 2.053.753 EUR-a.

### **VII Zaključak**

Sve sprovedene aktivnosti Menadžmenta u prvom tromjesječju su bile usmjerene na cjelokupnom poboljšanju poslovanja Društva a koje se ogledaju kroz smanjenje svih vidova troškova, povećanju stepena naplativosti potraživanja, poboljšanju svojih usluga i povećanju radne i tehnološke discipline. Društvo je ostvarilo gubitak u iznosu od 370.487 EUR-a, što je za 45% manje u odnosu na uporedni period, a razlog smanjenja gubitka najvećim dijelom se odnosi na smanjenje troškova amortizacije.

---

mr Branko Kaluđerović dipl.ecc.  
Direktor sektora za ekomske i pravne poslove

---

mr Milojica Zindović dipl.ing.maš.  
Izvršni direktor