



Željeznički prevoz Crne Gore
AD Podgorica

I Z V J E Š T A J
O POSLOVANJU ZA PERIOD 01.01. 2017 – 30.06.2017. GODINE

PODGORICA, avgust 2017. godine

Željeznički prevoz Crne Gore AD,
Trg Golootočkih žrtava 13, 20000 Podgorica
+382 20 441 310 www.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.....	14
IX	Zaključak.....	23



I Uvod

Cilj izvještaja je informisanje Odbora direktora, kao organa upravljanja i druge zainteresovane strane o postignutim rezultatima poslovanja u prvih šest mjeseci 2017.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

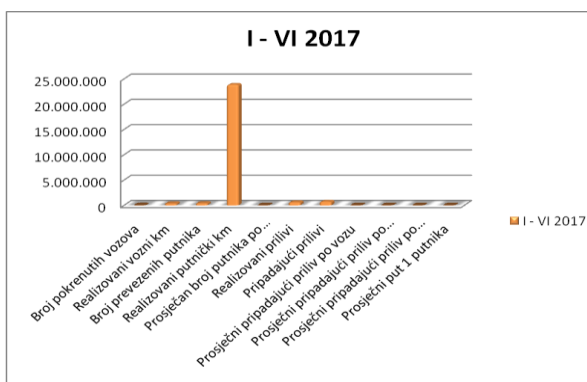
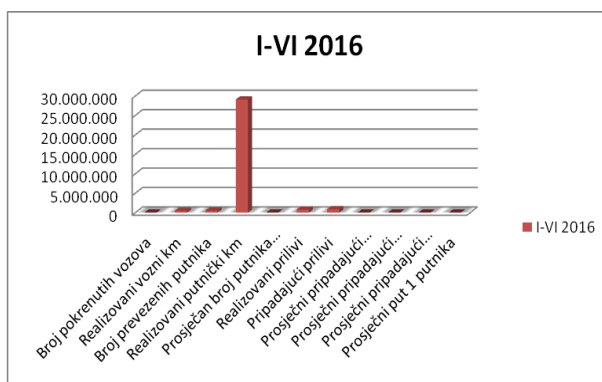
Odbor direktora Željezničkog prevoza Crne Gore AD - Podgorica je u periodu od 01.01. - 30.06.2017. godine shodno odredbama Zakona, Statuta Društva i Poslovnika o radu Odbora direktora održao 9 sjednica, na kojima je donio 22 odluke i 9 zaključaka.

U pomenutom vremenskom periodu Odbor direktora je shodno odredbama Zakona o privrednim društvima donio odluke o sazivanju Redovne Skupštine akcionara Željezničkog prevoza Crne Gore AD – Podgorica koja je održana dana 31.03.2017. godine.



III Ostvareni obim rada u lokalnom saobraćaju

R. Broj	Naziv	I-VI 2016	I - VI 2017.	2017/2016
1.	Broj pokrenutih vozova	6.770	4.009	59
2.	Realizovani vozni km	467.632	383.509	82
3.	Broj prevezenih putnika	504.785	423.491	84
4.	Realizovani putnički km	29.079.551	23.873.055	82
5.	Prosječan broj putnika po jednom vozmu	75	106	142
6.	Realizovani prilivi	767.381	625.938	82
7.	Pripadajući prilivi	875.805	730.488	83
8.	Prosječni pripadajući priliv po vozmu	129	182,21	141
9.	Prosječni pripadajući priliv po putniku	1,74	1,72	99
10.	Prosječni pripadajući priliv po putničkom km	0,03	0,0306	102
11.	Prosječni put 1 putnika	58	56,37	98





Željeznički prevoz Crne Gore AD Podgorica

- Broj pokrenutih vozova za prvo polugodište ove godine je manji za 41% u odnosu na isti period 2016. godine, što je posledica promjene organizacije saobraćaja vozova i velikog broja otkazanih vozova u prvom tromesečju tekuće godine. Do 20. juna ove godine iz Nikšića za Bar je saobraćao voz sa jednom trasom, a u prošloj godini umjesto takvog voza su bila dva voza, jedan do Podgorice i drugi od Podgorice do Bara. Isto je važno i za smjer Bar – Nikšić.
- Realizovani vozni kilometri za prvih šest mjeseci ove godine su manji 18% u odnosu na isti period prošle godine, što je posledica manjeg broja pokrenutih vozova. Manji broj pokrenutih vozova su vozovi na kraćim relacijama.
- Broj prevezenih putnika za prvih šest mjeseci ove u upoređenju sa prošlogodišnjim prvim polugodištem je manji za 16%. Manji broj prevezenih putnika je posljedica velikog broja otkazanih vozova početkom ove godine.
- Realizovani putnički kilometri u šestomesečju ove godine su manji za 18% u odnosu na prvih šest mjeseci prošle godine, što je posledica manjeg broja prevezenih putnika.
- Prosječan broj putnika po vozu za polugodište ove u odnosu na prvo polugodište prošle godine je veći za 42%. Putnici koji su trebali biti prevezeni u otkazanim vozovima koristili su vozove koji su saobraćali.
- Realizovani priliv i pripadajući priliv za period januar - jun 2017. godine u odnosu na januar - jun 2016. godine je manji za 18%, odnosno 17%, što je posledica manjeg broja realizovanih putničkih kilometara.
- Prosječan pripadajući priliv po vozu za prvih šest mjeseci ove godine u poređenju sa šest mjeseci prošle godine je veći za 41%, kao posledica većeg broja prevezenih putnika po vozu.
- Prosječan pripadajući priliv po putniku, prosječan pripadajući priliv po putničkom kilometru i prosječan put putnika za prvih šest mjeseci ove godine je na nivou prosjeka u prvih šest mjeseci prošle godine.

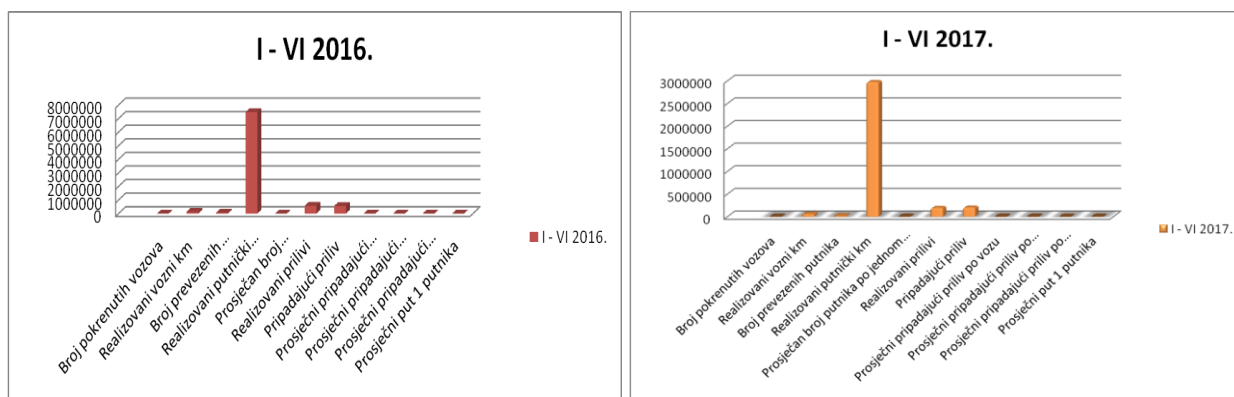


IV Ostvareni obim rada u međunarodnom saobraćaju

R. Broj	Naziv	I - VI 2016.	I - VI 2017.	2017/2016
1.	Broj pokrenutih vozova	765	404	53
2.	Realizovani vozni km	128.520	61.794	48
3.	Broj prevezenih putnika	57.500	22.900	40
4.	Realizovani putnički km	7.475.000	2.977.000	40
5.	Prosječan broj putnika po jednom vozu	75	57	76
6.	Realizovani prilivi	568.517	197.146	35
7.	Pripadajući prilivi	556.159	205.000	37
8.	Prosječni pripadajući prihod po vozu	727	507	70
9.	Prosječni pripadajući prihod po putniku	9,67	8,95	93
10.	Prosječni pripadajući prihod po putničkom km	0,074	0,068	92
11.	Prosječni put 1 putnika	130	130	100



Željeznički prevoz Crne Gore AD Podgorica



- Broj pokrenutih vozova i realizovani vozni km manji su za 47%, odnosno za 52% u odnosu na isti period 2016.god.
- Broj prevezenih putnika manji je za 60% u odnosu na isti period 2016.god.
- Realizovani putnički kilometri manji su za 60% dok je prosječan broj putnika po jednom voznom putniku manji za 24% u odnosu na isti period 2016. god.
- Realizovani prilivi su manji za 65%, a pripadajući prilivi manji su za 63% u odnosu na isti period 2016.god. U periodu od 01.12.2016. do 16.07.2017.g. usled obustave saobraćaja zbog remonta dijela pruge između Beograda i Valjeva, prevoz putnika na pomenutoj relaciji vršen je autobusima.
- Prosječan pripadajući priliv po voznom putniku manji je za 30%, prosječan pripadajući priliv po putničkom km manji je za 7%, prosječan pripadajući priliv po putničkom km umanjen je za 8% u odnosu na isti period 2016.godine, a prosječan put jednog putnika je isti kao i u uporednom periodu 2016. godine.
- Ukupno kašnjenje međunarodnih brzih vozova na teritoriji Crne Gore, odnosno na dijelu pruge kojim upravlja ŽICG, za period januar – jun 2017. godine, u kojem je saobraćalo 404 vozova, iznosi 12.366 minuta, što u prosjeku iznosi 30,5 minuta po voznom putniku.



Željeznički prevoz Crne Gore

AD Podgorica

Raspodjela zakašnjenja (po uzrocima) za međunarodne putničke vozove za period januar-jun 2017. godine

Primarni i sekundarni uzroci zakašnjenja vozova												
Međunarodni putnički saobraćaj	ŽICG (min)					OŽVS (min)		ŽPCG (min)			Granična kontrola (min)	
	Saobraćajna situacija	Lagana vožnja	Zatvor pruge i napon u KKM	Vanredni događaj	Smetnje na TT i SS	Kvar na kolima	Defekt lok. voza	Putnici	Čeka na put.garnituru	Duža vožnja	MUP	Carina
Bar - Bijelo Polje (Beograd)												
Ukupno (min)	1040	2213		263	926	123	168	60	66	551	135	
(Beograd) - Bijelo Polje - Bar												
Ukupno (min)	1485	2601	110	206	1265	167	76		10	838	63	
ZA OBA SMJERA VOŽNJE												
\sum_{uk}	2525	4814	110	469	2191	290	244	60	76	1389	198	
Ukupno kašnjenje (min) (%)	10109 (81,75%)					534 (4,32%)		1525 (12,33%)			198 (1,6%)	



Raspodjela zakašnjenja (po uzrocima) za lokalne putničke vozove
za period januar-jun 2017. godine

Primarni i sekundarni uzroci zakašnjenja vozova								
Lokalni putnički saobraćaj	ŽICG (min)			ŽPCG (min)			Granična kontrola (min)	
	SAOBRAĆAJNA SITUACIJA	SMANJENE BRZINE, ZATVOR PRUGE, SMETNJE NA SS UREĐAJIMA I KM	VANREDNI DOGAĐAJI	SAOBRAĆAJNA SITUACIJA	KVAROVI I ČEKANJE NA VUČNA VOZILA I DUŽA VOŽNJA	VANREDNI DOGAĐAJI	MUP	Carina
ZA OBA SMJERA VOŽNJE								
PLANIRANO VOZOVA:		4189						
SAOBRAĆALO VOZOVA:		3955						
OTKAZANO:		234						
Σ	36652	28167	0	3475	15118	405	0	0
UKUPNO	83817							
Ukupno kašnjenje (min) (%)	43.72	33.62	0	4.15	18.03	0.48	0	0

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

Ukupna kašnjenja vozova u lokalnom saobraćaju koja su posledica radova na željezničkoj infrastrukturi (pruga u tunelu Sozina, pruga Kos - Trebešica i ukrsnica Kos) i neobezbijedenih putnih prelaza iznose 77,35% a kašnjenja koja prouzrokuje ŽPCG su 22,65%. Radovi u tunelu Sozina imaju za posledicu uvođenje lagane vožnje i samim tim duže putovanje vozova kroz tunel



Željeznički prevoz Crne Gore AD Podgorica

i pomjeranje utvrđenih ukrštanja vozova što proizvodi velika kašnjenja vozova, posebno u popodnevnim satima kada je saobraćaj vozova gušći. Radovi na pruzi Kos - Trebešica i ukrsnici Kos takođe prouzrokuju uvođenje lagane vožnje i duže putovanje vozova između Trebešice i Kosa, a veliki problem čini nemogućnost ukrštanja vozova u ukrsnici Kos. Poseban problem je jutarnja situacija kada treba ukrstiti lokalni voz iz Bara za Bijelo Polje i brzi međunarodni voz iz Bara za Beograd sa lokalnim vozom iz Bijelog Polja za Bar i brzim međunarodnim vozovima iz Beograda i Subotice. U kašnjenja koja prouzrokuje ŽPCG ubrajana su i kašnjenja vozova usled previsokog napona na pruzi Zeta - Virpazar. Ovo iz razloga da se podaci ŽICG-a i ŽPCG-a ne razlikuju i zbog odbijanja ŽICG-a da prihvati da su odgovorni za defekte EMV-a koji su se dešavali na dijelu pruge Zeta - Virpazar.

V Realizacija Plana javnih nabavki

Željeznički prevoz Crne Gore AD Podgorica je usvojio Plan javnih nabavki za 2017. godinu na iznos od 7.106.080,00 €. Amandmanom broj 2 o dopuni Plana javnih nabavki za 2017.godinu isti je uvećan za iznos od 199.206,00 € sa PDV-om, za nabavku instrumenata i rezervnih djelova za CAF-ove elektro motorne vozove. Ukupan iznos Plana sa uvećanjem sada iznosi 7.305.286,00 €.

Shodno Planu javnih nabavki za 2017.godinu, raspisana su 22 otvorena postupka javnih nabavki. Dvanaest postupaka javnih nabavki je završeno, dok su ostali u toku, kao i priprema postupaka shodno planiranim potrebama. Shodno završenim postupcima (rješenjima o izboru najpovoljnije ponude ili zaključenim ugovorima) do sada je dodijeljeno ili ugovoreno 1.053.350,08 €. Procijenjene vrijednosti za navedeni dodijeljeni tj.ugovoreni iznos su ukupno 1.090.518,98 €, što znači da u odnosu na ugovorene vrijednosti za predmetne nabavke ostvarena ušteda u iznosu od 37.168,90 €.

Po osnovu Okvirnih sporazuma zaključenih u prethodnim godinama a koji su važeći, naravno i uključeni u Plan javnih nabavki ugovoreno je 210.127,84 €. Procijenjene vrijednosti za predmetne nabavke ugovorene po osnovu navedenih Okvirnih sporazuma iznose 215.000,00 €, što znači da je u odnosu na ugovorene vrijednosti za predmetne nabavke i ovdje ostvarena ušteda u iznosu od 4.872,16 €.

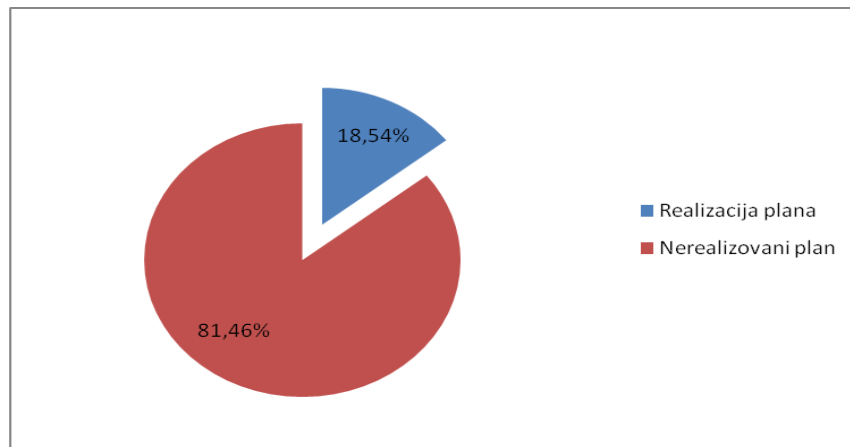
Putem neposrednog sporazuma realizovano je 91.239,84 € iz Plana javnih nabavki.
Ukupna realizacija Plana je 1.354.717,76 €.



Željeznički prevoz Crne Gore AD Podgorica

Ako se uzme u obzir da Plan javnih nabavki obuhvata i troškove električne energije koji iznose 900.000,00 €, kao i usluge tekućeg održavanja voznih sredstava od 900.000,00 €, za koje se zbog specifičnosti predmeta nabavke ne sprovedu postupci javne nabavke, već na osnovu posebnih sporazuma, pa navedeni iznosi nijesu uključeni u realizaciju Plana po završenim postupcima, jasno je da je realizacija Plana veća. Naime, troškovi utrošene električne energije za period I-VI 2017. godine iznose 292.267,15 €, a za usluge tekućeg održavanja voznih sredstava je do sada plaćeno 289.000,00 €.

Ako uračunamo navedene troškove za električnu energiju i usluge održavanje voznih sredstava, ukupna realizacija Plana bi bila 1.935.984,91 € odnosno 26.50 %.



VI LJUDSKI RESURSI

Kvantitativnom analizom ljudskih resursa za period 01.01. - 30.06.17. godine evidentiran je rast broja zaposlenih. Na početku posmatranog perioda ŽPCG je zapošljavao 387 lica. Tokom ovog perioda broj zaposlenih uvećan je za 1, da bi na kraju istog ukupan broj zaposlenih bio 388. Radni odnos zaključen je sa 7 lica, dok je ugovor otkazan za 6 lica. Evidentirane promjene broja zaposlenih konsekvanca su različitih okolnosti:



Željeznički prevoz Crne Gore AD Podgorica

- Odlukom odbora direktora br. 2657/2 od 12.04.2017. godine imenovan je izvršni direktor Društva s kojim je shodno Zakonu o privrednim društvima i Statutu Željezničkog prevoza Crne Gore AD Podgorica zaključen poseban ugovor o radu kojim se utvrđuju prava, obaveze i odgovornosti izvršnog direktora.
 - Određeni broj slobodnih radnih mjesta koja su utvrđena Pravilnikom o organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta bilo je neophodno realizovati zapošljavanjem:
 - 1 izvršioca na radnom mjestu „Direktor“ u Sektoru za lokalni prevoz,
 - po 1 izvršioca na radnim mjestima „Rukovodilac“ i „Glavni inženjer za održavanje“ u Sektoru za tehničke poslove,
 - 1 izvršioca na radnom mjestu „Pregledač kola“ u Sektoru za lokalni prevoz,
 - 1 izvršioca na radnom mjestu „Rasporedni i administrativni radnik“ u Sektoru za međunarodni prevoz.
 - Zaposleno je 1 lice radi obavljanja pripravničkog staža u trajanju od 6 mjeseci.
 - Radni odnos prestao je za:
 - 1 izvršioca na radnom mjestu „Instruktor vuče EVV i DVV“ uslijed smrti,
 - 1 izvršioca na radnom mjestu „Pomoćnik izvršnog direktora“ po sili zakona uslijed navršenih 67 godina života i najmanje 15 godina staža osiguranja,
 - 1 izvršioca na radnom mjestu „Radnik na njezi kola“ i 1 izvršioca na radnom mjestu „Str. sar. za normativnu djelatnost i ugovore“ otkazom od strane zaposlenog,
 - 1 izvršioca na radnom mjestu „Str. sar. za staničnu blagajnu i povlastice“ uslijed zaključivanja sporazuma o prestanku radnog odnosa, i
 - 1 pripravnika uslijed isteka vremena za koje je zaključen ugovor.
- U izvještajnom periodu zabilježen je rast broja zaposlenih na neodređeno vrijeme sa 359 na 370.

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

Tabela 1: Starosna struktura

STAROSNA STRUKTURA					
GODINE STAROSTI					
do 25	26-40	41-50	51-55	56-60	preko 60
1	3	1	-	2	-



Tabela 2: Radna struktura

RADNA STRUKTURA					
GODINE RADNOG STAŽA					
do 5	6-15	16-30	31-35	36-40	preko 40
3	2	1	1	-	-

Bezbjednost saobraćaja

VII ASPEKT BEZBJEDNOSTI

Kontrola u sprovođenju propisa o bezbjednosti željezničkog saobraćaja, te preventivno i instruktivno djelovanje s ciljem sprječavanja nepravilnosti u radu, otkrivanje i ukazivanje na pojave, uzroke i posljedice nepravilnosti u radu i rukovanju, kao i preduzimanje mjera za bezbjedno i redovno odvijanje željezničkog saobraćaja, osnovni je zadatak Službe unutrašnje kontrole ŽPCG AD Podgorica.

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

Sva Ovšaćena lica u Službi unutrašnje kontrole u toku izvještajnog perioda izvršavali su redovne i iznenadne kontrole kako u svim organizacionim cjelinama našeg preduzeća u Bijelom Polu, Nikšiću, Baru i Podgorici, tako i u voznim sredstvima koji se saobraćaju u lokalnim i međunarodnim vozovima.

Licencirana firma „Security consalting and protection“ kojoj je na transparentnom postupku javnih nabavki povjeren posao obezbjeđenja imovine ŽPCG u krugu deopa za EMG u Podgorici i tehn, vršila je poslove fizičke i tehničke zaštite. Obezbjedenje je reagovalo na sprečavanju direktnih nasrtaja na pokušaje krađe i uništavanju naših sredstava, od kojih je u većini slučajeva pozivana policija da pripomogne u hvatanju počinioca. Ista firma je zadužena i za obezbjeđenje imovine u Depou Bar.



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 šest mjeseci iznose 2.764.172 EUR-a, dok ukupni uknjiženi rashodi iznose 3.736.231 EUR-a, što ukazuje da je rezultat poslovanja negativan u iznosu od 972.059 EUR-a.

U narednoj tabeli je prikazan bilans uspjeha:

RB	OPIS	1.01.-30.06.2017.g	1.01.-30.06.2016.g	index
I	Poslovni prihodi	2.763.262	3.661.146	75
-	Prihodi od prodaje	937.466	1.426.666	66
-	Ostali posl.prihodi	1.825.796	2.234.480	82
II	Poslovni rashodi	(3.695.530)	(4.266.613)	87
-	Nabavna vrijednost	(2.768)	(1.789)	155
-	Troškovi materijala	(488.841)	(555.611)	88
-	Troškovi zarada	(1.951.050)	(2.026.951)	96
-	Troškovi amortiz.i rezerv.	(668.310)	(701.530)	95
-	Ostali posl.rashodi	(584.561)	(980.732)	60
III	Poslovni rezultat	(932.268)	(605.467)	154
IV	Finansijski rezultat	(14.622)	(20.356)	72
-	Finansijski prihodi	910	787	116
-	Finansijski rashodi	(15.532)	(21.143)	73
-	Rezultat ost. aktivnosti	(25.169)	(7.340)	343
-	Ostali prihodi		369	0
-	Ostali rashodi	(25.169)	(7.709)	326
V	Rezultat poslovanja	(972.059)	(633.163)	154



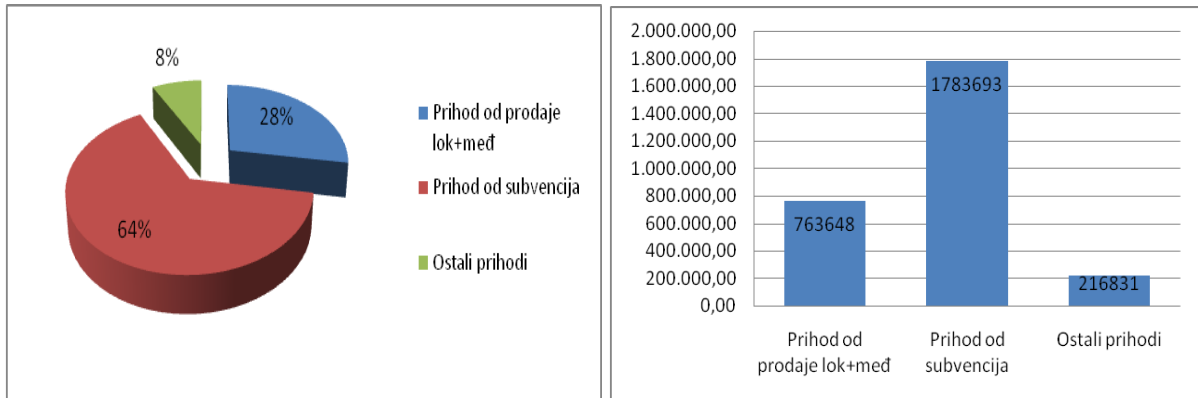
Željeznički prevoz Crne Gore AD Podgorica

Analitičko sagledavanje kretanja i uticaja pojedinih prihoda i rashoda na rezultat poslovanja za period januar – jun 2017. godine upoređen sa ostvarenjem iz istog perioda prošle godine, daje se u narednom pregledu.

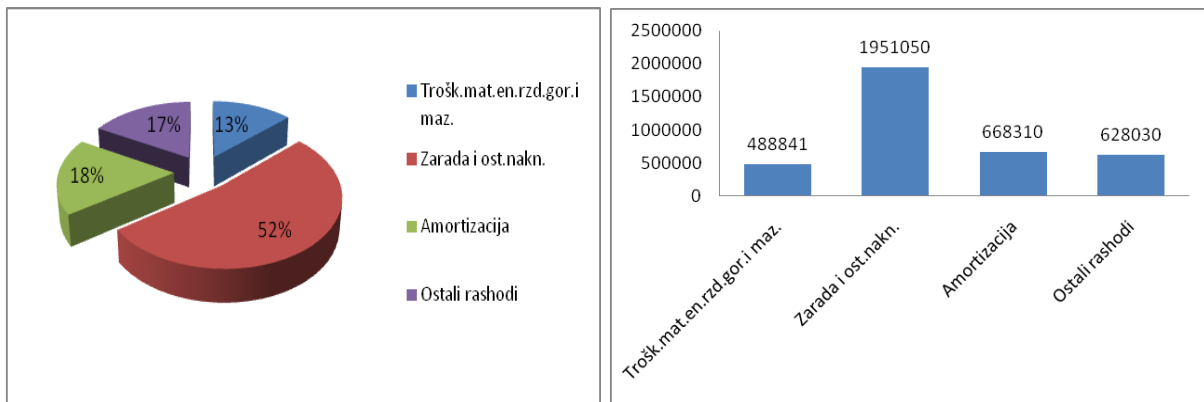
r.b	opis	Izvršenje I-VI 2017.g.	Izvršenje I-VI 2016.g.	index
I	Ukupni prihodi	2.764.172	3.662.303	75
1.	Prih.od lok.saoraćaja.	584.224	716.012	82
2.	Prih.od međ.saobraćaja	179.424	546.140	33
3	Prihod od trećih lica	168.177	160.607	105
4	Prihod od prod.robe	5.641	3.907	144
5.	Subvencija put.saobr.	1.783.693	2.227.907	80
6.	Prih.od Zaklj.-ŽICG			
7.	Prih.od zakupnina	2.894	2.894	100
8.	Prih.od kamata	910	786	116
9.	Ostali prihodi	39.209	4.050	968
II	Ukupni rashodi	3.736.231	4.295.466	87
1.	Tr.mat,rez.dj.en. gor.i maziva	488.841	555.611	88
2.	Tr.zarada i ost.nakn.	1.951.050	2.026.951	96
3.	Tr.održ. i transp.uslug	391.175	532.492	73
4.	Tr.amortizacije	668.310	701.530	95
5.	Tr.osiguranja	80.564	101.084	80
6.	Tr.izvrš.sud.rješenja	10.050	220.657	5
7.	Troškovi kamata	15.532	21.142	73
8.	Ostali rashodi	130.709	135.999	96
III	Gubitak	(972.059)	(633.163)	154



Željeznički prevoz Crne Gore AD Podgorica



Grafički prikaz ukupnih prihoda za period I – VI 2017. god.



Grafički prikaz ukupnih rashoda za period I – VI 2017. god.



Prihodi

Ukupan prihod Željezničkog prevoza u periodu I – VI 2017. godine ostvaren je u iznosu od 2.764.172 EUR-a i isti su manji za 25% u odnosu na uporedni period.

Strukturu ukupnog prihoda čine prihodi od prodaje usluga prevoza, subvencije Države, prihodi ostvareni pružanjem usluga trećim licima, prihodi od zakupa poslovnog prostora, prihodi od prodaje robe, prihodi od zakupnina, prihodi od kamata i ostali prihodi.

Prihodi od lokalnog saobraćaja iznose 584.224 EUR-a i manji su za 18 % u odnosu na isti period prošle godine, dok prihodi od međunarodnog saobraćaja iznose 179.424 EUR-a, i manji su za 67%, uz obrazloženje da su uknjiženi prihodi od prevoza putnika iz međunarodnog saobraćaja za jun procijenjeni, a stvarno pripadajući prihodi biće poznati tek kada se izvrše kontokorentni obračuni sa svim ino upravama (realni obračun kasni oko dva mjeseca). Drastičan pad prihoda iz međunarodnog saobraćaja uslovalo je nesaobraćanje noćnog voza u periodu 01.01.2017 do 15.06.2017. godine zbog rekonstrukcije pruge na teritoriji Srbije.

Prihodi od trećih lica iznose 168.177 EUR-a.

Subvencije Države za posmatrani period iznose 1.783.693 EUR-a i iste su utvrđene Budžetom Crne Gore. Mjesečni iznos subvencije je 233.333,33 EUR-a. U strukturi ukupnih prihoda učestvuju sa oko 60%. Razlog smanjenih subvencija u odnosu na uporedni period za 20 % stoji u činjenici da je Vlada u prošloj godini unaprijed uplatila dvije subvencije. Prihodi od prodate robe iznosi 5.641 EUR-a, prihodi od zakupnina iznose 2.894 EUR-a, prihodi od kamata iznose 910 EUR-a i ostali prihodi iznose 39.209 EUR-a.

Rashodi

U periodu I – VI 2017.godine ostvareni su ukupni rashodi u iznosu 3.736.231 EUR-a, i isti su manji za 13% u odnosu na isti period prošle godine.

Troškovi materijala, rezervnih djelova, energije, goriva i maziva iznose 488.841 EUR-a i manji su za 12% u odnosu na isti period prošle godine. U ukupnim rashodima učestvuju sa oko 13%.

Troškovi zarada, naknada i ostalih ličnih primanja iznose 1.951.050 EUR-a i isti su manji za 4% u odnosu na uporedni period. U strukturi ukupnih rashoda učestvuju sa oko 52%.



Željeznički prevoz Crne Gore AD Podgorica

Troškovi tekućeg održavanja i transportnih usluga iznose 391.175 EUR-a i isti su manji za 27% u odnosu na uporednog perioda. U strukturi ukupnih rashoda učestvuju sa oko 10%.

Troškovi amortizacije za posmatrani period su obračunati na osnovu vrijednosti i definisanog vijeka trajanja osnovnih sredstava i iznose 668.310 EUR-a. Isti su manji za 5% u odnosu na isti period prošle godine. U strukturi ukupnih rashoda čine oko 18 %.

Ostali rashodi za posmatrani period iznose 130.709 EUR-a, koji su za 4% manji u odnosu na isti period prošle godine, a koji se najvećim dijelom sastoje od troškova špedicije, troškova trasa, troškova manevre, troškova telefonskih i komunalnih usluga, troškova intelektualnih usluga, troškova provizija, troškova reprezentacije i ostalih troškova. Svi ovi troškovi u strukturi ukupnih rashoda čine oko 4 %. Dalje u tabeli su prikazani troškove osiguranja 80.564 EUR-a, troškovi izvršnih sudskih rješenja 10.050 EUR-a i troškovi kamata 15.532 EUR-a. Ovi troškovi u strukturi ukupnih rashoda učestvuju sa oko 3%.

Gubitak u iznosu od 972.059 EUR-a je veći za 54% u odnosu na uporedni period. Razlog povećanja gubitka najvećim dijelom se odnosi na smanjene prihode iz međ.saobraćaja.

Analiza bilansa stanja

Bilans stanja koji dajemo u narednoj tabeli prikazuje stanje sredstava i izvora 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	30.06.2017.g.	30.06.2016.g.	INDEX
AKTIVA				
1.	stalna imovina	31.809.747	32.722.664	97
1.1	neupl.upis.kapital			
1.2.	nematerijal. imovina	45.942	76.486	60
1.3.	nekr.post.i oprema	31.441.031	32.325.053	97
1.4	dug.fin.plasmani	322.774	321.125	101
-	ostali dug. fin. plasmani	200.777	219.150	92



Željeznički prevoz Crne Gore
AD Podgorica

-	učešće u kapitalu	121.997	101.975	120
2.	obrotna sredstva	7.816.260	7.743.298	101
2.1.	zalihe i dati avansi	2.666.302	2.857.696	93
-	zalihe	2.259.702	2.213.471	102
-	dati avansi	406.600	644.225	63
2.2.	potraživanja iz pos.odnosa	3.784.115	3.942.794	96
2.3.	kratkoročni fin.plasmani	356.451	23.921	1490
2.4.	gotovina i gotov.ekvivalenti	30.400	23.973	127
2.5.	unaprijed plaćeni troškovi i avr	978.992	894.914	109
	UKUPNA AKTIVA	39.626.007	40.465.962	98
	PASIVA			
3.	kapital i rezerve	17.240.949	17.514.538	98
3.1.	upisan kapital	37.574.367	37.574.367	100
3.2.	revaloriz.rezerve	4.539.054	4.421.232	103
3.3.	neraspoređena dobit			
3.3.	gubitak	(24.872.472)	(24.481.061)	102
4.	dugoročna rez.i dug. obaveze	9.595.699	10.196.601	94
4.1.	obaveze po osnovu fin.liz.		-	
4.2.	dugoročna rezervisanja	290.745	544.764	53
4.3.	dugoroč.obaveze	9.304.954	9.651.837	96
-	dugoročni kredit	9.304.954	9.651.837	96
-	ostale dug.obaveze			
5.	kratkoročne obaveze	12.789.359	12.754.823	100
5.1.	kratk.obaveze iz poslovanja	7.886.869	8.144.605	97
5.2.	kratk.finan.obaveze	542.172	625.056	87
5.3.	obaveze za poreze i pvr	669.527	570.869	117
5.4.	kratkoročna rezervisanja			
5.5.	obračunate obaveze	3.690.791	3.414.293	108
	UKUPNA PASIVA	39.626.007	40.465.962	98

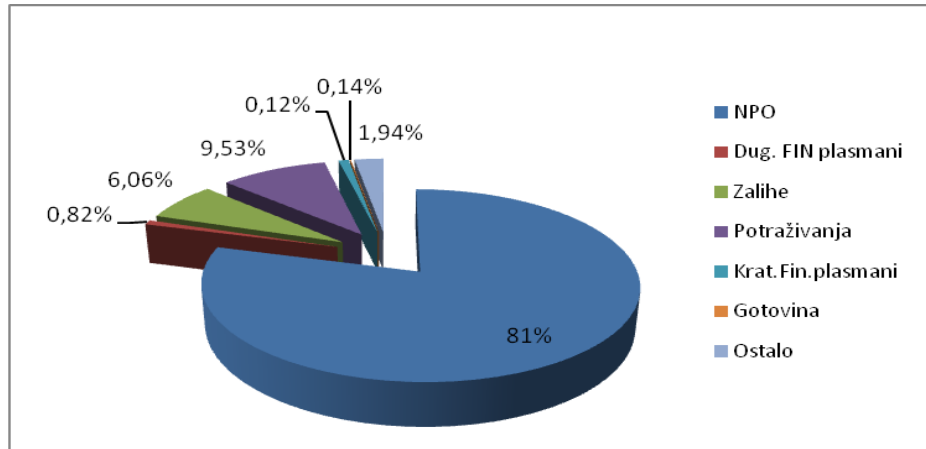


Struktura aktive

Ukupna aktiva Društva na dan 30.06.2017. godine iznosila je 39.626.007 EUR-a, što je za 2% manje nego u istom periodu prošle godine.

Stalna imovina iskazana je u iznosu od 31.809.747 EUR-a i činila je oko 80% ukupnih sredstava. U odnosu na uporedni period smanjena je za 3%.

Obrtna imovina iznosila je 7.816.260 EUR-a, odnosno 1% više nego u uporednom periodu.



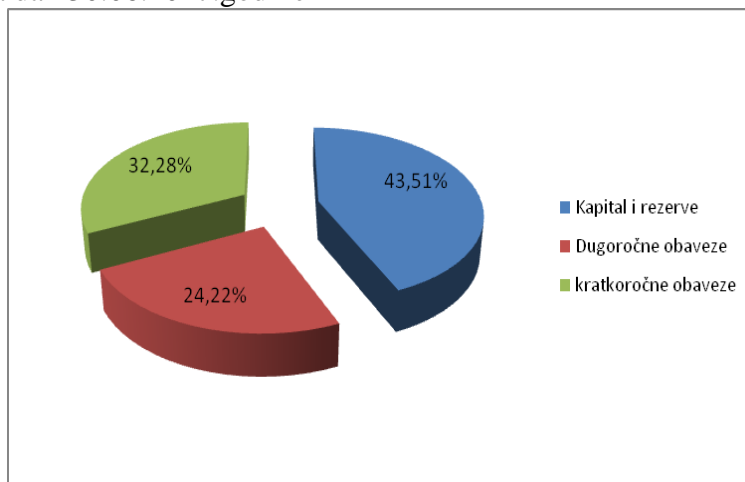
Struktura pasive

U strukturi ukupnih obaveza iskazanih na dan 30.06.2017. godine, najveći dio (oko 43,5%) odnosi se na kapital i rezerve u iznosu 17.240.949 EUR-a što je za 2% manje nego u uporednom periodu.

Ukupne dugoročne obaveze iskazane su u iznosu od 9.595.699 EUR-a, što je za 6% manje u odnosu na uporedni period, dok su ukupne kratkoročne obaveze iznosile 12.789.359 EUR-a i ostale su na istom nivou u odnosu na isti period prošle godine.



Struktura pasive na dan 30.06.2017.godine



Kratkoročni finansijski plasmani

Kratkoročni finansijski plasmani na dan 30.06.2017. godine iznose 356.451 EUR-a. U okviru finansijskih plasmana su depozit kod Prve banke u iznosu od 350.000 EUR-a, oročeni stambeni depozit kod CKB u iznosu od 2.039 EUR-a i depozit kod NLB 4.382 EUR-a.

Dugoročna potraživanja - plasmani

Dugoročna potraživanja – plasmani na dan 30.06.2017. godine iznose 322.774 EUR-a. Dugoročna potraživanja od zaposlenih po osnovu datih stambenih kredita iznose 200.777 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 5.264 EUR-a.

Finansijska sredstva raspoložena za prodaju (učesće u kapitalu) na 30.06.2017. godine iznose 121.997 EUR-a, a odnose se na akcije Podgoričke i Hipotekarne banke i na akcije Eurofime.



Zalihe i dati avansi

Ukupno iskazane zalihe na dan 30.06.2017. godine iznose 2.259.702 EUR-a, a uključuju zalihe materijala, rezervnih djelova, goriva, maziva i sitnog inventara. Društvo ima potraživanja po osnovu datih avansa u iznosu od 406.600 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. Razlika se uglavnom odnosi na nedostajuće račune OŽVS-a.

Unaprijed plaćeni troškovi i aktivna vremenska razgraničenja

Unaprijed plaćeni troškovi i aktivna vremenska razgraničenja iznose 978.992 Eur-a.

Potraživanja iz poslovnih odnosa

Potraživanja za posmatrani period iznose 3.784.114 EUR-a. Najveći dio od potraživanja se odnose na potraživanja po osnovu kontokotentnog obračuna sa INO upravama i iznose 2.786.550 EUR-a, a ostatak od 997.564 EUR-a se odnose na potraživanja po osnovu kupaca u zemlji za usluge, potraživanja po osnovu kupaca u inostranstvu i druga potraživanja (od kojih su najveća potraživanja po osnovu refundacija za porodiljsko bolovanje i za bolovanje preko 60 dana).

Dugoročne rezervisanja i dugoročne obaveze

Na dan 30.06.2017. godine dugoročne rezervisanja i dugoročne obaveze iznose 9.595.699 EUR-a, a sastoje se od kredita kod EBRD banke u iznosu od 9.304.954 EUR-a. Za kreditna zaduženja Vlada je dala garancije. U okviru dugoročnih rezervisanja (290.745 EUR-a) su rezervisanja za otpremnine 185.217 EUR-a i rezervisanja za ostale sudske predmete koji su u toku, a iznose 105.528 EUR-a.

Kratkoročne obaveze

Kratkoročne obaveze na dan 30.06.2017. godine iznose 12.789.359 EUR-a. Strukturu kratkoročnih obaveza čine kratkoročne obaveze iz poslovanja u iznosu 7.886.869 EUR-a, kratkoročne finansijske obaveze 542.172 EUR-a, obaveze za poreze i pasivna vremenska razgraničenja iznose 669.527 i obračunate obaveze 3.690.791 EUR-a.



IX ZAKLJUČAK

U izvještajnom periodu je došlo do smanjenja ukupnih prihoda u odnosu na uporedni period za 25%. Ostvaren je gubitak u iznosu od 972.059 EUR-a koji je veći za 54% u odnosu na uporedni period. Razlog povećanja gubitka u najvećoj mjeri odnosi se na smanjenje prihoda iz međunarodnog saobraćaja za 67%, smanjenje prihoda iz lokalnog saobraćaja za 18%, kao i na smanjenje prihoda od subvencija za 20 %. Voz koji je uslovio pad prihoda u međunarodnom saobraćaju počeo je saobraćati 15.06.2017. godine, tako da se može očekivati porast prihoda u međunarodnom saobraćaju u narednom periodu.

Sve sprovedene aktivnosti Menadžmenta u prvih šest 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, poboljšanju svojih usluga i povećanju radne i tehnološke discipline.

Obradili:
Almer Smakić
Mirela Muratović

**Direktor Sektora za ekonomske
i pravne poslove**

mr Branko Kaluđerović dipl.ecc.

Izvršni direktor

Predrag Popović dipl.ecc