



IZVJEŠTAJ O UPRAVLJANJU ZA PERIOD JANUAR – MART 2020. GODINE

Podgorica, maj 2020. godine



SADRŽAJ :

1. <i>Obrazloženje poslovanja za prvi kvartal 2020. godine</i>	3
2. <i>Analiza prihoda za period I – III 2020. godine</i>	4
3. <i>Analiza rashoda za period I – III 2020. godine</i>	8
4. <i>Potraživanja od kupaca na dan 31.03.2020. godine</i>	11
5. <i>Obaveze ŽICG AD na dan 31.03.2020. godine</i>	12
6. <i>Plaćene kreditne obaveze za period I-III 2020. godine</i>	13
7. <i>Skraćeni iskaz o finansijskoj poziciji / Bilans stanja/</i>	14
8. <i>Iskaz o ukupnom rezultatu /Bilans uspjeha/</i>	16



➤ **Objašnjenje poslovanja za prvi kvartal 2020. godine**

Željeznička infrastruktura Crne Gore AD - Podgorica vodi računovodstvene evidencije i sastavlja finansijske iskaze za poslovnu 2020. godinu u skladu sa Zakonom o računovodstvu ("Sl. list CG", broj 052/16 od 09.08.2016. godine).

Finansijski iskazi su sastavljeni na osnovu načela stalnosti poslovanja, što podrazumijeva da se finansijski iskazi sastavljaju uz pretpostavku da poslovni subjekat stalno posluje i da neće obustaviti poslovanje u doglednoj budućnosti.

Prvi kvartal 2020. godine Željeznička infrastruktura Crne Gore je završila sa pozitivnim finansijskim rezultatom u iznosu od 839.089 €:

- Ukupni prihodi	4.657.983 €
- Ukupni rashodi	3.818.894 €
- Finansijski rezultat	839.089 €

Ostvareni pozitivni rezultat za period I - III 2020. godine u iznosu od 839.089 € je rezultat povećanja poslovnih prihoda za 7 % i smanjenja poslovnih rashoda za 4 %. Ostvareni rezultat je za 2,2 puta veći u odnosu na ostvareni rezultat u istom kvartalu prethodne godine kada je iznosio 366.908 €.

Tabelarni prikaz finansijskog rezultata za period I-III 2019. godine sa uporednim podacima za prethodnu godinu

	I – III 2019	I – III 2020	Index
UKUPNI PRIHODI	4.340.633	4.657.983	107
UKUPNI RASHODI	3.973.725	3.818.894	096
NETO REZULTAT	366.908	839.089	228

Tabela broj 1



➤ **Analiza prihoda za period I – III 2020. godine**

Ukupni prihodi za period I-III 2020. godine iznose **4.657.983 €** i isti su **veći za 7 %** u odnosu na uporedni period prethodne godine kada su iznosili **4.340.633 €**.

Tabelarni prikaz ostvarenih prihoda za period I-III 2020. godine sa uporednim podacima za prethodnu godinu

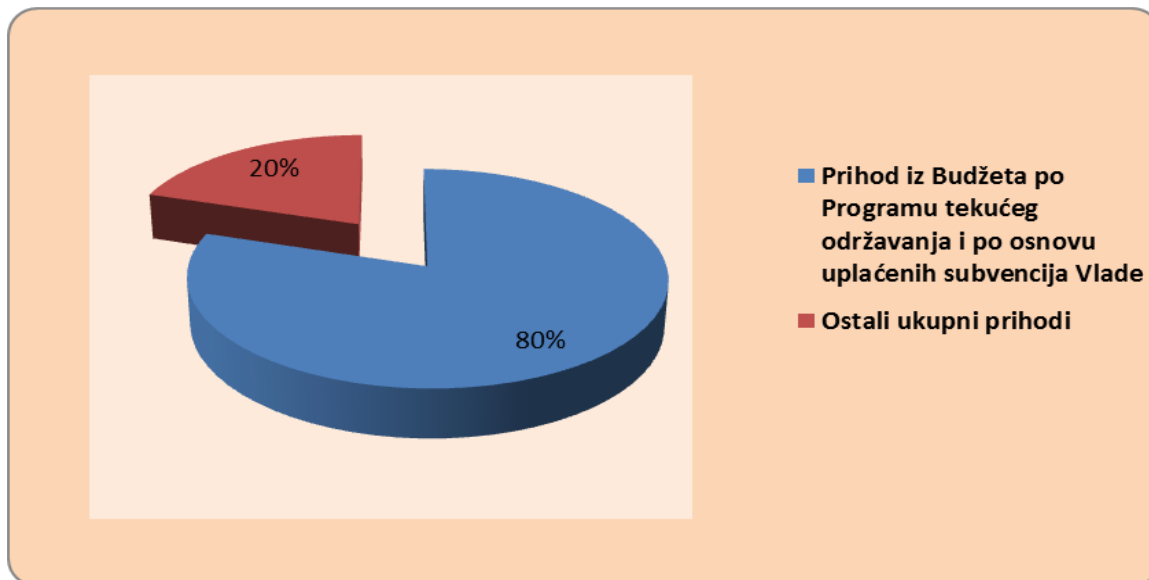
PRIHODI	I – III 2019	I – III 2020	Index
<i>Poslovni prihodi</i>	4.319.552	4.613.260	107
<i>Finansijski prihodi</i>	4.856	38.881	/
<i>Ostali prihodi</i>	16.225	5.842	036
UKUPNO :	4.340.633	4.657.983	107

Tabela broj 2

Ostvareni **poslovni prihodi** za prvi kvartal 2020. godine iznose 4.613.260 € a strukturu istih najvećim dijelom čine sljedeći prihodi:

- *Prihod iz budžeta Države opredijeljen na osnovu Programa održavanja željezničke infrastrukture za period I-III 2020. godine iznosi 1.725.000 € i ostao je na nivou prethodne godine. Po Programu izgradnje, održavanja, rekonstrukcije i modernizacije infrastrukture, a na osnovu Ugovora broj 1689 od 10.02.2020. godine o tekućem održavanju javne infrastrukture za 2020. godinu, koji je zaključen između Vlade Crne Gore – Uprave za željeznice i ŽICG AD – Podgorica, odobrena su sredstva za održavanje željezničke infrastrukture u iznosu od 6,9 mil.eura za 2020. godinu. Učešće pomenutog prihoda u ukupno ostvarenim prihodima za posmatrani period iznosi 37 %.*
- *Prihod od subvencija uplaćenih iz budžeta Države za prvi kvartal 2020. godine iznosi 1.974.996 €. Pomenuti iznos je odobren ŽICG po osnovu plaćanja obaveza prema međunarodnim kreditorima u prvom kvartalu tekuće godine. Budžetom Crne Gore za 2020. godinu opredijeljena su sredstva u iznosu od 4,225 mil.eura za otplatu kreditnih obaveza Željezničke infrastrukture CG, na poziciji subvencije za željeznički prevoz – Uprava za željeznice, od čega je ŽICG AD - Podgorica u prvom kvartalu 2020. godine uplaćeno 1,974 mil.eura. Učešće pomenutog prihoda u ukupno ostvarenim prihodima za posmatrani period iznosi 43 %.*

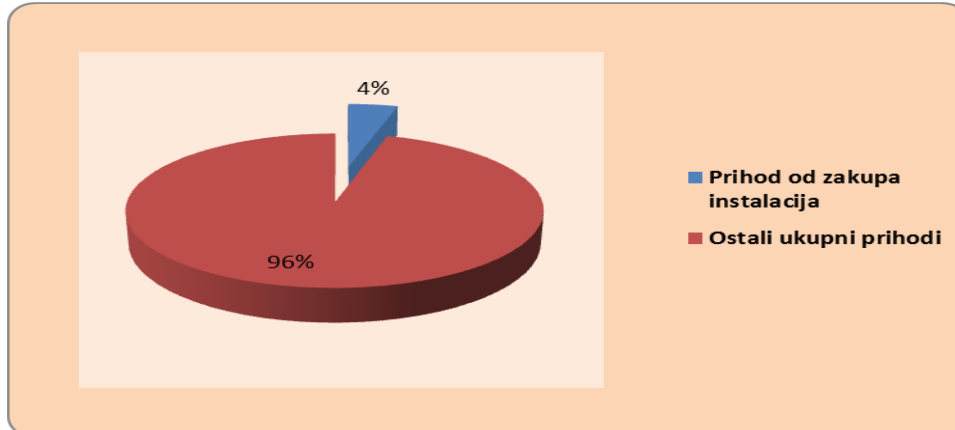
- **grafički prikaz učešća prihoda iz Budžeta (po Programu tekućeg održavanja i po osnovu uplaćenih subvencija) u ukupnim prihodima –**



Grafik broj 1

- *Prihod po osnovu naknada za korišćenje postavljenih optičkih, elektroenergetskih i telekomunikacionih kablova u pružnom pojasu i zemljištu koje pripada Željezničkoj infrastrukturi Crne Gore AD - Podgorica za I-III 2020. godine iznosi 190.781 € i isti je veći za 1% u odnosu na isti period prethodne godine . Pomenuti prihod se ostvaruje na osnovu Odluke Vlade Crne Gore o visini mjesečne naknade za korišćenje pružnog pojasu i zemljišta koje pripada infrastrukturi i poslovnog prostora (" Sl. list CG " , br.47/14, 08/16 i 59/19) kojom je utvrđena visina naknade za korišćenje pružnog pojasu i zemljišta koje pripada infrastrukturi i poslovnog prostora. Učešće pomenutog prihoda u ukupno ostvarenim prihodima za posmatrani period iznosi 4 %.*

- **grafički prikaz učešća prihoda od instalacija u ukupnim prihodima –**



Grafik broj 2

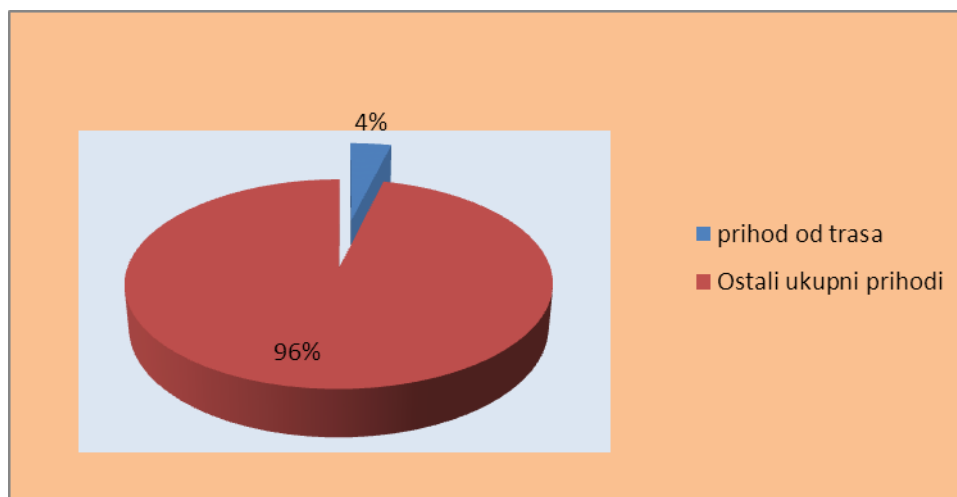


- *Prihod po osnovu zakupa zemljišta i poslovnog prostora za prvi kvartal 2020. godine iznosi 37.026 € i isti je manji za 22% u odnosu na uporedni period prethodne godine kada je iznosio 47.218 €. Do smanjenje navedenog prihoda je došlo zbog primjene Odluke Vlade Crne Gore o izmjeni odluke o visini mjesečne naknade za korišćenje pružnog pojasa i zemljišta koje pripada infrastrukturi i poslovnog prostora ("Sl.list CG", br. 59/19 od 23.10.2019.godine) kojom je smanjena naknada za korišćenje poslovnih prostora od strane privrednih društava ("ŽPCG" AD, AD "Montecargo" i AD "Održavanje željezničkih voznih sredstava") i nakande za poslovne prostore namijenjenih za ugostiteljske usluge. Pomenuti prihod se ostvaruje na osnovu Odluke Vlade Crne Gore o visini mjesečne naknade za korišćenje pružnog pojasa i zemljišta koje pripada infrastrukturi i poslovnog prostora (" Sl. list CG " , br.47/14, 08/16 i 59/19) .*
- *Prihod po osnovu korišćenja infrastrukture od strane operatera – naknada za trase iznosi 172.403 € i isti je veći za 11 % u odnosu na prethodnu godinu kada je za uporedni period iznosio 155.117 €. Prihod po navedenom osnovu je veći zbog povećanog obima prevoza robe. Učešće pomenutog prihoda u ukupno ostvarenim prihodima za posmatrani period iznosi 4 %.*
- **tabelarni prikaz naknada po osnovu korišćenja trasa za period I-III 2019/2020. godina**

TRASE	I - III 2019	I - III 2020	Index
ŽPCG AD	29.832	25.992	087
AD Montecargo	125.285	146.411	116
UKUPNO	155.117	172.403	111

Tabela br.4

- *Prihodi od korišćenja infrastrukture - trasa nastaju po osnovu Ugovora o korišćenju željezničke infrastrukture koji se svake godine zaključuje sa operaterima , na osnovu Izjave o mreži, na koju saglasnost daje Ministarstvo saobraćaja i pomorstva - Uprava za željeznice.*
- **grafički prikaz učešća prihoda od trasa u ukupnim prihodima –**



Grafik broj 3

- *Prihod po osnovu prefakturisanja usluga (visoki napon, telefonski impulsi, distributivna električna energija, voda i ostali režijski troškovi) za posmatrani period iznosi 314.536 €. Pomenuti prihod nastaje po osnovu prefakturisanja usluga operaterima i ostalim zakupcima, a faktički je samo računovodstvena kategorija budući da je jednom prikazan kao trošak u bilansnim pozicijama. Ugovorom o korišćenju željezničke infrastrukture koji se svake godine zaključuje sa ŽPCG AD – Podgorica i AD Montecargo utvrđen je procentualni iznos potrošnje u visini od 48,5 % za oba operatera, od ukupno iskazane obaveze po računu koji se ŽICG AD ispostavlja od strane EPCG AD – Nikšić. Ostatak obaveze u visini od 3% po računu pripada ŽICG AD-Podgorica. Kako je na snagu stupila Naredba za preduzimanje privremenih mjera za sprječavanje unošenja u zemlju, suzbijanje i sprječavanje prenošenja novog koronavirusa („ Sl. list Crne Gore" br. 017/20 od 17.03.2020. godine i br. 018/20 od 18.03.2020. godine), kojom je naređena obustava javnog prevoza putnika u unutrašnjem željezničkom saobraćaju zaključili smo Aneksa ugovora sa "ZPCG" AD i AD "Montecargom", izmijenjen je član 13 osnovnog Ugovora o korišćenju željezničke infrastrukture. Shodno potpisanim Aneksima ugovora za vrijeme trajanja obustave prevoza putnika u željezničkom saobraćaju prefakturisanje utroška po računu koji ŽICG AD dobija od EPCG AD Nikšić prefakturisaće se AD "Montecargu" u visini od 97 %.*

Ostali prihodi za period I – III 2020. godine iznose 5.842 € i isti su smanjeni za 64 % u odnosu na uporedni period prethodne godine kada su iznosili 16.225 €. Isti se odnose na naknadu štete koja je fakturisana "ŽPCG" AD i AD "Montecargu" u iznosu od 5.653 € po osnovu vanrednog događaja koji se desio na pruzi (paljenja pragova poslije prolaska voza i loma pantografa na lok.) i prihod od naplaćenog utuženog potraživanja u iznosu od 190 €



➤ **Analiza rashoda za period I – III 2020. godine**

Ukupni rashodi za period I-III 2020. godine iznose 3.818.894 € i isti su **manji za 4%**, odnosno za 154.831 € u odnosu na uporedni period prethodne godine kada su iznosili 3.973.725 € .

Tabelarni prikaz ostvarenih rashoda za period I-III 2020. godine sa uporednim podacima za prethodnu godinu

RASHODI	I-III 2019	I-III 2020	Index
Poslovni rashodi	3.854.348	3.710.525	096
Finansijski rashodi	115.112	103.520	090
Ostali rashodi	4.265	4.849	114
UKUPNO :	3.973.725	3.818.894	096

Tabela broj 3

Ostvareni **poslovni rashodi** za period I-III 2020. godine iznose 3.818.894 € a strukturu istih čine sledeće vrste rashoda:

- **Troškovi materijala** za period I-III 2020. godine iznose 499.397 € i isti su manji za 21%, odnosno za 134.435 € u odnosu na uporedni period prethodne godine kada su iznosili 633.832 €. Pomenuti troškovi obuhvataju troškove materijala, rezervnih delova, goriva i maziva i troškove električne energije (visoki napon i distributivna električna energija). Troškovi materijala, rezervnih delova i htz opreme su manji za 57 % u odnosu na period prethodne godine (u prošloj godini u periodu I-III/19 je radjeno na redovnoj zamjena pragova, tekuće održavanje). Troškovi električne energije u strukturi troškova materijala učestvuju sa 80%, odnosno u apsolutnom iznosu sa 400.686 €, od čega se na troškove električne energije – visokog napona odnosi 308.157 € a najveći dio pomenutog troška, odnosno 97% se prefakturiše operaterima. Učešće troškova materijala u ukupnim rashodima posmatranog perioda iznosi 13 %.
- **Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi** za period I-III 2020. godine iznose 1.667.238 € i manji su za 1%, odnosno za 22.340 € u odnosu na isti period prethodne godine kada su iznosili 1.689.578 €. Broj zaposlenih na dan 31.03.2020. godine iznosi 770 , dok prosječna neto zarada u ŽICG AD za period I-III 2020. godine iznosi 420 € i ista je manja za 20 % u odnosu na prosječnu neto zaradu u Državi koja za prvi kvartal 2020. godine prema podacima Monstata iznosi 524 €.

- **Tabelarni prikaz troškova zarada za period I-III 2020. godine sa uporednim podacima za prethodnu godinu**

	I – III 2019	I – III 2020	Index
Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	1.689.578	1.667.238	099
Troškovi neto zarada	945.294	953.267	101
Troškovi poreza na zarade	131.277	128.604	098
Troškovi doprinosa na zarade - zaposleni	344.353	342.943	100
Troškovi doprinosa na zarade - poslodavac	208.626	177.844	085
Troškovi doprinosa za stambenu izgradnju	42.140	42.638	101
Troškovi Odbora direktora -neto, porezi i doprinosi i naknada za prevoz	7.450	6.314	085
Troškovi revizorskog odbora – neto, porez i prirez	1.131	990	086
Troškovi dnevnica	4.035	5.978	148
Troškovi ostalih ličnih rashoda	5.272	8.660	164

Tabela broj 4

- **Trošak amortizacije** za period I-III 2020. godine iznosi 1.370.577 € i isti u strukturi ukupnih troškova učestvuje sa 36 %. U odnosu na uporedni period prethodne godine kada je isti iznosio 1.332.234 € došlo je do povećanja troška amortizacije za 3%, odnosno za 38.343 €, što je rezultat aktiviranja jednog broja investicija po redovnom godišnjem popisu za 2019. godinu.
- **Ostali poslovni rashodi** na kraju prvog kvartala 2020. godine iznose 169.893 € i isti su smanjeni za 14%, odnosno za 28.753 € u odnosu na uporedni period prethodne godine kada su iznosili 198.646 €. Strukturu ostalih poslovnih rashoda čine sljedeći rashodi:
 1. **troškovi transportnih usluga** koji za prvi kvartal 2020. godine iznose 29.995 €, a odnose se na :
 - troškove usluga željezničkog prevoza u iznosu od 23.063 € koji nastaju po osnovu Ugovora o korišćenju željezničke infrastrukture koji se zaključuje sa ŽPCG AD Podgorica. Pomenuti trošak je smanjen u odnosu na uporedni period prethodne godine kada je iznosio 37.964 €. Za period I-III /20 nijesmo imali troškove po osnovu angažovanja lokomotive, a u uporednom periodu prethodne godine trošak po navedenom osnovu je iznosio 8.400 €. Na osnovu zaključenog Aneksa ugovora o korišćenju željezničke infrastrukture sa "ŽPCG" AD obustavlja se fakturisanje usluge po osnovu zaustavljanja vozova i voznih karata sve dok je na snazi Naredba o obustavi željezničkog prevoza putnika („ Sl. list Crne Gore" br. 017/20 od 17.03.2020).
 - troškove telefonskih usluga u iznosu od 5.895 € (fiksna i mobilna telefonija i internet),



- troškove poštanskih usluga u iznosu od 647 € i
 - troškove usluga drumskog prevoza u iznosu od 390 €.
2. **troškovi usluga održavanja** koji za prvi kvartal 2020. godine iznose 35.068 €, a odnose se na tekuće održavanje mehanizacije, tekuće održavanje gornjeg stroja pruge, SS uređaja, drumskih vozila i ostalih sredstava za rad.
 3. **troškovi provizije banaka** koji za posmatrani period iznose 23.204 € a sastoje se od troškova komisijone provizije plaćene po međunarodnim kreditima u iznosu od 3.969 €, obračunate AVR naknade po međunarodnim kreditima u iznosu od 6.306 € i plaćene provizije u platnom prometu kod poslovnih banaka u Crnoj Gori u iznosu od 12.929 €.
 4. **troškovi komunalnih usluga** koji za posmatrani period iznose 15.229 € a odnose se na utrošak vode, kao i plaćene komunalne usluge.
 5. **troškovi neproizvodnih usluga** koji za prvi kvartal 2020. godine iznose 16.369 € a isti se odnose na sljedeće vrste troškova: isplatu poklona za 8. mart u iznosu od 7.600 €, isplaćene pomoći zaposlenima i licima van firme za pomoć u liječenju, troškove održavanja registra kod CDA , naknadu za trgovanje akcijama kod Montenegroberze, troškove dnevne štampe i ostale neproizvodne usluge.
 6. **troškovi sudskih izvršenja** koji u prvom kvartalu 2020. godine iznose 24.605 € i isti su manji za 16.294 € u odnosu na uporedni period prethodne godine. Strukturu ovih troškova čine isplate po sudskim presudama vezanim za potraživanja zaposlenih iz radnog odnosa. Za dio isplaćenih potraživanja zaposlenih po osnovu sudskih presuda iz radnog odnosa u iznosu od 59.765 € u prvom kvartalu 2020.godine, umanjena je obaveza po osnovu rezervisanja za sudske troškove.
 7. **ostali troškovi** u iznosu od 22.421 € se odnose na troškove intelektualnih usluga u iznosu od 5.392 €, troškove osiguranja zaposlenih u iznosu od 4.654 €, troškove periodičnog pregleda zaposlenih u iznosu od 1.300 €, troškove zakupnina 1.950 € i ostale troškove.

Finansijski rashodi za period I-III 2020. godine iznose 103.520 € i isti su manji u odnosu na uporedni period prethodne godine za 11 % kada su iznosili 115.112 €. U pitanju su plaćene kamate po međunarodnim kreditima shodno amortizacionim planovima (ČEB – 11.642 €, EBRD 37232–30.411 €, EIB – 60.259), plaćene subvencionirane kamate za rješavanje stambenih potreba zaposlenih u ŽICG AD – 1.208 € (obaveza naslijeđena diobnim bilansom).

Ostali rashodi za prvi kvartal 2020. godine iznose 4.849 € a od čega se najveći dio odnosi na naknadu štete – rentu po sudskim izvršenjima u iznosu od 4.514 €.



➤ **POTRAŽIVANJA OD KUPACA NA DAN 31.03.2020. GODINE**

Ukupna aktivna potraživanja ŽICG AD - Podgorica na dan 31.03.2020. godine iznose 2.210.697 €. Najveći dio pomenutog iznosa se odnosi na potraživanja od operatera, po osnovu korišćenja željezničke infrastrukture.

- Potraživanja od ŽPCG AD-Podgorica na dan 31.03.2020. godine

Ukupno aktivno potraživanje od ŽPCG na dan 31.03.2020. godine iznosi 1.236.963 € od čega se na visoki napon odnosi 1.166.831 €, a ostatak potraživanja se odnosi na zakup prostora, trase za III/20 i prefakturisanje električne energije i telefonskih usluga.

Zbog nemogućnosti da redovnim putem naplatimo svoja potraživanja od Željezničkog prevoza, ŽICG AD –Podgorica je tokom 2017. godine pokrenula postupak naplate sudskim putem za potraživanja po osnovu visokog napona u iznosu od 0,911 mil.eura (za period maj 2016 - avgust 2017. godine). Imajući u vidu finansijsku situaciju u kojoj se nalazi Željeznički prevoz, te njihov zahtjev da se po osnovu duga visokog napona zaključi Protokol o plaćanju duga u više mjesečnih rata, Odbor direktora je donio Odluku broj 370/1 od 21.01.2019. godine o davanju saglasnosti na zaključivanje Protokola sa ŽPCG AD-Podgorica. Sa ŽPCG AD su zaključena tri Protokola po osnovu plaćanja duga visokog napona koji se odnosi na neplaćeni dug za period 2016-2018.godina. Na osnovu potpisanih Protokola obaveza ŽPCG AD je plaća duga u mjesečnim iznosima od po 57.000 € uz obavezu redovnog plaćanja tekuće mjesečne fakture počev od januara 2019.godine. ŽPCG AD za sada poštuje Protokol u dijelu plaćanja mjesečne rate, s tim da redovno ne plaća tekuće obaveze koje dospijevaju svakomjesečno na naplatu.

Procenat naplate za posmatrani period po osnovu prefakturisanja električne energije-visokog napona, usluga po osnovu korišćenja trasa i zakupa prostora iznosi 11 %, odnosno od ukupno fakturisanih 214.913 € naplaćeno je 24.613 €.

- Potraživanja od AD Montecargo na dan 31.03.2020. godine

Ukupno potraživanje od AD Montecarga na dan 31.03.2020. godine iznosu 660.990 € od čega se na dug za trase odnosi 228.575 € za period decembar 2019. godine – mart 2020. godine, visoki napon u iznosu od 306.933 € (dio-III/19., XII – III/20.) , dug po osnovu zakupa prostora u iznosu od 39.441 €, a ostatak potraživanja se odnosi na prefakturisanje elek.energije i tel.impulsa , naknadu štete, zatezne kamate i naknadu po osnovu korišćenja motornog vozila.

Procenat naplate za posmatrani period po osnovu prefakturisanja električne energije – visokog napona i usluga po osnovu korišćenja trasa iznosi 0 %, odnosno od ukupno fakturisanih 373.610 € nije ništa naplaćeno. U aprilu mjesecu upućena je opomena pred utuženje AD Montecargu.



➤ **OBAVEZE ŽICG AD NA DAN 31.03.2020. GODINE**

- **Obaveze prema dobavljačima**

Ukupna obaveza prema dobavljačima na dan 31.03.2020. godine iznose **1.850.008 €**, a odnose se na :

1. Obaveza prema dobavljačima iz kredita.....199.787 €
(zadržana sredstva po ugovorima)

2. Obaveza prema dobavljačima iz poslovnih sredstava.....1.650.221 €

- EPCG AD Nikšić..... 1.205.168 €
-Železnice Srbije..... 130.355 €
-Min div Svrlijig..... 35.858 €
-FC Snadbijevanje.....64.476 €
-Jugopetrol.....21.408 €
-Strabag.....20.000 €
-AŽD Praha.....39.946 €
-Baranka DOO.....32.436 €
-Integration Systems DOO.....19.844 €
-Ostali dobavljači.....80.730 €

- Napomena: prikazana obaveza koja nije plaćena prema EPCG AD Nikšić predstavlja prefakturisani iznos utroška struje –visokog napona prema ŽPCG AD i AD Montecargo.

- **Obaveza za poreze i doprinose na zarade**

Stanje obaveza na dan 31.03.2020. godine.....2.604.390 €

- porezi i doprinosi.....1.800.592 €
- Beneficirani radni staž(2003-2011)..... 145.108 €
- Stambeni fond.....547.134 €
(III/2015-XII/2015; V/16-XII/16;I/17-XII/17; I/18-V/18,II/2020, III/2020)
- Prenijete obaveze diobnim bilansom.....111.556 €

Rješenjem Poreske uprave broj 03/1-3099/2-17 od 10.04.2017. godine usvojen je zahtjev ŽICG za reprogram poreskog potraživanja u iznosu od 3,288 mil.eura, na način što je Društvo obavezano da jednokratnu uplatu u iznosu od 10% (0,328 mil.eura) izvrši u roku od 90 dana od dana donošenja Rješenja a da ostatak duga u iznosu od 2,959 mil.eura plaća u 60 jednakih mjesečnih rata u iznosima od po 49.325,15 €. ŽICG je do sada izmirila sve obaveze utvrđene naprijed pomenutim Rješenjem, kao i tekuće obaveze po osnovu poreza i doprinosa na zarade za obračunske periode počev od januara 2016. godine. Napominjemo da je u naprijed navedeni iznos obaveze uključena obaveza za mjesec februar i mart 2020. godine koje su realizovane u aprilu i maju 2020.godine.



➤ **Plaćene kreditne obaveze za period I - III 2020. godine**

U prvom kvartalu 2020. godine, prispjele obaveze po međunarodnim kreditima su iznosile 1.974.996,36 €. Zbog nemogućnosti ŽICG AD - Podgorica da iz poslovnih sredstava servisira prispjele kreditne obaveze, sredstva za plaćanje istih opredijeljena su Budžetom Crne Gore za 2020. godinu na poziciji „Subvencije za proizvodnju i pružanje usluga“ u okviru potrošačke jedinice Uprava za željeznice.

Plaćene kreditne obaveze po strukturi:

- ČEB 22184.....260.547,37 €
 - glavnica248.905,08 €
 - kamata.....11.642,29 €

- EBRD 40344.....667.293,18 €
 - glavnica 643.498,46 €
 - kamata..... 20.229,67 €
 - komisiona provizija.....3.565,05 €

- EBRD 37232686.030,77 €
 - glavnica655.215,05 €
 - kamata.....30.411,30 €
 - komisiona provizija..... 404,42 €

- EIB 25980.....293.447,88 €
 - glavnica..... 233.189,24 €
 - kamata.....60.258,64 €

- EIB 85597.....67.677,16 €
 - kamata.....67.677,16 €



ISKAZ O FINANSIJSKOJ POZICIJI /BILANS STANJA/

na dan 31.03.2020. godine

-u EUR-

POZICIJA	Redni broj	Napomena broj	Iznos	
			Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
AKTIVA				
A) NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	001			
B) STALNA IMOVINA (003+004+005+009)	002		599.761.749	600.239.253
I GOODWILL	003			
II NEMATERIJALNA ULAGANJA	004		3.606.358	3.728.930
III NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (006+007+008)	005		595.930.060	596.281.125
1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006		595.930.060	596.281.125
2. Investicione nekretnine	007			
3. Biološka sredstva	008			
IV DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011+012)	009		225.331	229.198
1. Učešća u kapitalu	010			
2. Učešća u kapitalu koja se vrednuju metodom učešća	011		118.570	118.570
3. Ostali dugoročni finansijski plasmani	012		106.761	110.628
C) ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	013			
D) STALNA SREDSTVA NAMJENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO	014			
E) OBRтна SREDSTVA (016+017)	015		15.121.504	15.787.152
I ZALIHE	016		3.702.973	3.655.190
II KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (018 do 022)	017		11.418.531	12.131.962
1. Potraživanja	018		3.026.284	2.250.876
2. Potraživanja za više plaćen porez na dobit	019			
3. Kratkoročni finansijski plasmani	020		1.683.186	1.735.917
4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	021		6.601.089	8.027.781
5. Porez na dodatu vrijednost i AVR	022		107.972	117.388
F) UKUPNA AKTIVA (001+002+013+014+015)	023		614.883.253	616.026.405
PASIVA				
A) KAPITAL (102 do 109)	101		542.436.349	541.597.260
I OSNOVNI KAPITAL	102		439.663.127	439.663.127
II NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	103			
III REZERVE	104			
IV POZITIVNE REVALORIZACIONE REZERVE I NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA RASPOLOZIVIH ZA PRODAJU	105		105.260.097	105.260.097
V NEGATIVNE REVALORIZACIONE REZERVE I NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA RASPOLOZIVIH ZA PRODAJU	106			
VI NERASPOREDJENA DOBIT	107			
VII GUBITAK	108		(2.486.875)	(3.325.964)
VIII OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE I OTKUPLJENI SOPSTVENI UDJELI	109			



B) DUGOROČNA REZERVISANJA I DUGOROČNE OBAVEZE (111+112)	110		37.088.564	36.910.839
I DUGOROČNA REZERVISANJA	111		278.567	278.567
II DUGOROČNE OBAVEZE (113+114)	112		36.809.997	36.632.272
1. Dugoročni krediti	113		35.066.530	34.932.982
2. Ostale dugoročne obaveze	114		1.743.467	1.699.290
C) ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	115			
D) KRATKOROČNA REZERVISANJA I KRATKOROČNE OBAVEZE (117+124)	116		35.358.340	37.518.306
I KRATKOROČNE OBAVEZE (118 do 123)	117		33.871.735	35.969.357
1. Kratkoročne finansijske obaveze	118		1.839.583	3.645.012
2. Obaveze po osnovu sredstava namjenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje je obustavljeno	119			
3. Obaveze iz poslovanja	120		1.899.091	1.849.513
4. Ostale kratkoročne obaveze i PVR	121		30.133.061	30.474.832
5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrijednost i ostalih javnih prihoda	122			
6. Obaveze po osnovu poreza na dobit	123			
II KRATKOROČNA REZERVISANJA	124		1.486.605	1.548.949
E) UKUPNA PASIVA (101+110+115+116)	125		614.883.253	616.026.405



ISKAZ O UKUPNOM REZULTATU /BILANS USPJEHA/

u periodu od 01.01. do 31.03.2020. godine

-u EUR-

POZICIJA	Redni broj	Napomena broj	Iznos	
			Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
I POSLOVNI PRIHODI (202 do 206)	201		4.613.260	4.319.552
1. Prihodi od prodaje	202		13.833	3.857
2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	203			
3. Povećanje vrijednosti zaliha učinaka	204			
4. Smanjenje vrijednosti zaliha učinaka	205			
5. Ostali poslovni prihodi	206		4.599.427	4.315.695
II POSLOVNI RASHODI (208 do 212)	207		3.710.525	3.854.348
1. Nabavna vrijednost prodane robe	208		3.420	58
2. Troškovi materijala	209		499.397	633.832
3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	210		1.667.238	1.689.578
4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211		1.370.577	1.332.234
5. Ostali poslovni rashodi	212		169.893	198.646
A) POSLOVNI REZULTAT (201-207)	213		902.735	465.204
I FINANSIJSKI PRIHODI	214		38.881	4.856
II FINANSIJSKI RASHODI	215		103.520	115.112
B) FINANSIJSKI REZULTAT (214-215)	216		(64.639)	(110.256)
I OSTALI PRIHODI	217		5.842	16.225
II OSTALI RASHODI	218		4.849	4.265
C) REZULTAT IZ OSTALIH AKTIVNOSTI (217-218)	219		993	11.960
D) REZULTAT IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (213+216+219)	220		839.089	366.908
E) NETO REZULTAT POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO	221			
F) REZULTAT PRIJE OPOREZIVANJA (220+221)	222		839.089	366.908
G) DRUGE STAVKE REZULTATA/POVEZANE SA KAPITALOM/ (224 do 228)	223			
1. Promjene revalorizacionih rezervi po osnovu finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	224			
2. Promjene revalorizacionih rezervi po osnovu nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalnih ulaganja	225			
3. Promjene revalorizacionih rezervi po osnovu učešća u kapitalu pridruženih društava	226			
4. Promjene revalorizacionih rezervi po osnovu aktuarskih dobitaka (ili gubitaka) u vezi sa definisanim planovima penzionih naknada	227			
5. Promjene revalorizacionih rezervi po osnovu hedžinga tokova gotovine	228			
H) PORESKI RASHOD PERIODA (230+231)	229			
1. Tekući porez na dobit	230			
2. Odloženi poreski rashodi ili prihodi perioda	231			
I) NETO REZULTAT (222+223-229)	232		839.089	366.908
J) ZARADA PO AKCIJI				
1. Osnovna zarada po akciji	233			
2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji	234			