

**KVARTALNI IZVJEŠTAJ O
UPRAVLJANJU**

CRNOGORSKA PLOVIDBA A.D. KOTOR
Akcionarsko društvo

Sadržaj:

1. Istinit prikaz razvoja, analize finansijskog položaja i rezultata poslovanja pravnog lica, uključujući finansijske i nefinansijske pokazatelje primjerene za određenu vrstu poslovne aktivnosti3
2. Informacije o otkupu sopstvenih akcija, odnosno udjela21
3. Podaci o finansijskim instrumentima koji se koriste ako su od značaja za procjenu finansijskog položaja i uspješnosti poslovanja i za utvrđivanje aktive, pasive, finansijskog stanja i dobiti ili gubitaka21
4. informacije o ciljevima i metodama upravljanja finansijskim rizikom pravnog lica, uključujući politiku izbjegavanja ili smanjenja gubitaka za svaku veću vrstu najavljene transakcije za koju se koristi zaštita od rizika21
5. informacije o izloženosti pravnog lica rizicima cijena, kreditnim rizicima, rizicima likvidnosti i rizicima novčanog toka21

1. ISTINIT PRIKAZ RAZVOJA, ANALIZE FINANSIJSKOG POLOŽAJA I REZULTATA POSLOVANJA PRAVNOG LICA, UKLUČUJUĆI FINANSJSKE I NEFINANSIJSKE POKAZATELJE PRIMJENJENE ZA ODREĐENU VRSTE POSLOVNE AKTIVNOSTI

Naziv pravnog lica: CRNOGORSKA PLOVIDBA A.D. KOTOR Akcionarsko društvo

PIB: 02399849

PDV: 92/31-00360-3

Adresa: Škaljari b.b.

Šifra djelatnosti: 50.20

Naziv djelatnosti: Pomorski i priobalni prevoz tereta

Istorijat i razvoj kompanije

Pravno lice CRNOGORSKA PLOVIDBA A.D. KOTOR Akcionarsko društvo osnovano je 26.02.2004. godine sa sjedištem u opštini Kotor.

Osnovna/pretežna i pomoćne delatnosti poslovanja

Prema registraciji, osnovna djelatnost našeg pravnog lica je Pomorski i priobalni prevoz tereta, sa šifrom djelatnosti 50.20.

Crnogorska plovidba AD Kotor, registrovana je za obavljanje sljedećih djelatnosti:

- 50.20 Pomorski i priobalni prevoz tereta;
- 50.40 Prevoz tereta unutrašnjim plovnim putevima;
- 50.10 Pomorski i priobalni prevoz putnika;
- 50.30 Prevoz putnika unutrašnjim plovnim putevima;
- 52.22 Uslužne djelatnosti u vodenom saobraćaju;
- 52.24 Manipulacija teretom;
- 52.10 Skladištenje;
- 30.11 Izgradnja brodova i plovnih objekata;
- 33.15 Popravka i održavanje brodova i čamaca;
- 46.14 Posredovanje u prodaji mašina, industrijske opreme, brodova i aviona;
- 46.90 Nespecijalizovana trgovina na veliko;
- 47.11 Trgovina na malo u nespecijalizovanim prodavnicama, pretežno hranom, pićem i duvanom;
- 47.19 Ostala trgovina na malo u nespecijalizovanim prodavnicama;
- 47.25 Trgovina na malo pićima u specijalizovanim prodavnicama;
- 47.26 Trgovina na malo proizvodima od duvana u specijalizovanim prodavnicama;

47.61 Trgovina na malo knjigama u specijalizovanim prodavnicama;
47.62 Trgovina na malo novinama i kancelarijskim materijalom u specijalizovanim prodavnicama;
47.75 Trgovina na malo kozmetičkim i toaletnim proizvodima u specijalizovanim prodavnicama;
47.77 Trgovina na malo satovima i nakitom u specijalizovanim prodavnicama;
47.78 Ostala trgovina na malo novim proizvodima u specijalizovanim prodavnicama;
52.29 Ostale prateće djelatnosti u saobraćaju;
55.10 Hoteli i sličan smještaj;
56.10 Djelatnosti restorana i pokretnih ugostiteljskih objekata;
58.11 Izdavanje knjiga;
58.19 Ostala izdavačka djelatnost;
79.11 Djelatnost putničkih agencija;
79.12 Djelatnost tur-operatora;
79.90 Ostale usluge rezervacije i djelatnosti povezane s njima;
92.00 Kockanje i klađenje;
93.11 Djelatnost sportskih objekata;
93.19 Ostale sportske djelatnosti;
93.29 Ostale zabavne i rekreativne djelatnosti.

Osnovni proizvodi i usluge koje preduzeće nudi

Crnogorska plovdba AD Kotor, vršeći registrovanu djelatnost, pruža klijentima sa prvenstveno međunarodnog tržišta, usluge prevoza rasutih i generalnih tereta u međunarodnom pomorskom saobraćaju, svojim brodovima „Kotor“ i „Dvadesetprvi maj“, nosivosti od po 35.000 DWT.

Organizaciona struktura

Organizacionu strukturu "Crnogorska plovdba" AD Kotor karakteriše struktura organa upravljanja i struktura zaposlenih. Pravno je definisana Statutom Društva usklađenim sa važećim Zakonom o privrednim društvima i čine je Skupština akcionara kao organ vlasnika kapitala i najviši organ Društva. Odbor direktora je organ upravljanja i rukovođenja Društvom. Skupština akcionara bira i razrješava članove Odbora direktora. Mandat članova Odbora direktora ističe na svakoj Redovnoj skupštini akcionara, kada mogu biti ponovo birani. Izvršnog direktora imenuje i razrješava Odbor direktora. Izvršni direktor sprovodi poslovnu politiku i izvršava odluke koje utvrđuje Odbora direktora i rukovodi tekućim poslovanjem Društva. Revizorski Odbor, shodno ovlašćenjima utvrđenim Zakonom o računovodstvu i reviziji, prati postupak finansijskog izvještavanja, prati djelotvornost interne

kontrole društva i interne revizije, prati zakonom propisanu reviziju godišnjih i konsolidovanih finansijskih iskaza, prati nezavisnost angažovanih ovlaštenih revizora ili društva za reviziju koji obavljaju reviziju, daje preporuke Skupštini Društva o izboru ovlaštenog revizora ili revizorskog društva, raspravlja o planovima i godišnjem izvještaju unutrašnje kontrole, kao i o drugim pitanjima koja se odnose na finansijsko izvještavanje i reviziju.

Organizacionu strukturu zaposlenih u „Crnogorska plovidba“ AD Kotor, pored prednje opisane, karakteriše podjela na pet službi i to: Služba za sigurnost, bezbjednost i kvalitet brodova, Služba za tehničko održavanje brodova, Služba za komercijalne poslove, Služba za opšte i pravne poslove i Služba za finansijsko - računovodstvene poslove.

U prednje opisanoj organizacionoj strukturi je angažovano ukupno 11 zaposlenih od kojih je 7 na neodređeno vrijeme, 2 zaposlena na određeno vrijeme i 2 po osnovu ugovora o djelu. Struktura zaposlenosti po stepenu stručne spreme se može opisati kao: 2 zaposlena sa SSS IV-2 stručne spreme, 1 zaposlena sa VI stepenom stručne spreme, 8 zaposlena sa VSS VII/1 stepenom stručne spreme. Strukturu zaposlenosti po polu čini 7 muškaraca i 4 žene.

Vlasništvo i struktura kapitala

Prema listi vlasnika hartija od vrijednosti, izdatoj od strane Centralne depozitarne agencije AD Podgorica, „Crnogorska plovidba“ AD Kotor na dan 30.06.2021. godine ima sljedeću vlasničku strukturu:

Redni broj	Vlasnik akcija	Broj akcija	Učešće	Ukupna vrijednost (izražena u €)
1.	Vlada Crne Gore	1.066.227	99.9814 %	10.662.270 €
2.	Zavod za zapošljavanje CG	198	0.0186 %	1980 €
UKUPNO:		1.066.425	100 %	10.664.250,00 €

Ukupna nominalna vrijednost kapitala Društva iznosi 10.664.250,00 €, a kapital je podjeljen na 1.066.425 akcija, nominalne vrijednosti 10,00 €.

Analiza finansijskog položaja i rezultata poslovanja

ISKAZ O FINANSIJSKOJ POZICIJI /BILANS STANJA/

na dan 30.06.2021.

Grupa računa, račun	POZICIJA	Red. broj	Napomena broj	Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	AKTIVA				
00	A. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	001			
	B. STALNA IMOVINA (003+008+016)	002		34.128.391	34.841.982
01	I NEMATERIJALNA ULAGANJA (004 do 007)	003		41.139	42.876
010	1. Ulaganja u razvoj	004			
011 i 014	2. Koncesije, patenti, licence i slična prava i ostala nematerijalna ulaganja	005		41.139	42.876
012	3. Goodwill	006			
016 i 015	4. Avansi za nematerijalna ulaganja i nematerijalna ulaganja u priprem	007			
	II NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (009+010+011+015)	008		34.087.252	34.799.106
020 i 022	1. Zemljište i objekti	009			
023	2. Postrojenja i oprema	010		34.087.252	34.799.106
	3. Ostala ugrađena oprema, alati i oprema (012+013+014)	011			
024	3.1. Investicione nekretnine	012			
021 i 025	3.2. Biološka sredstva	013			
026 i 029	3.3. Ostala nepomenuta materijalna stalna sredstva	014			
028 i 027	4. Avansi za nekretnine, postrojenja, opremu i biološka sredstva i nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva u pripremi	015			
	III DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI I DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (017 do 023)	016			
030,039(dio)	1. Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	017			
033(dio),039(dio)	2. Dugoročni krediti matičnom i zavisnim pravnim licima	018			
031(dio),032(dio),039(dio)	3. Učešća u kapitalu kod pravnih lica (sem zavisnih pravnih lica)	019			
033(dio),039(dio)	4. Dugoročni krediti pravnim licima kod kojih postoji učešće u kapitalu (sem zavisnih pravnih lica)	020			
031(dio),032(dio)	5. Učešća u kapitalu koja se vrednuju metodom učešća	021			
032(dio),034, 035,036,039(dio)	6. Dugoročna finansijska ulaganja (dati krediti i hartije od vrijednosti)	022			
038,039(dio)	7. Ostali dugoročni finansijski plasmani i potraživanja	023			
288	C. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	024			
	D. OBRTNA SREDSTVA (026+031+039+043+044)	025		1.945.762	1.937.069
	I. ZALIHE (027 do 030)	026		1.113.124	862.542

10	1. Zalihe materijala (materijal za izradu, rezervni delovi, sitan inventar i auto gume)	027		1.014.124	846.894
11	2. Nedovršena proizvodnja	028			
12 i 13	3. Gotovi proizvodi i roba	029			
15	4. Dati avansi	030		99.000	15.648
	II. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA (032 do 035)	031		549.890	1.074.115
202, 203,209(dio)	1. Potraživanja od kupaca	032		460.258	1.005.176
200,209(dio)	2. Potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica	033			
201,209(dio)	3. Potraživanja od ostalih povezanih lica	034			
	4. Ostala potraživanja (036+037+038)	035		89.632	68.939
223	4.1. Potraživanja za više plaćen porez na dobit	036			
27	4.2. Potraživanja po osnovu poreza na dodatu vrijednost	037		73.086	66.754
21, 22,osim 223	4.3. Ostala nepomenuta potraživanja	038		16.546	2.185
	III. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (040 do 042)	039			
236 (dio)	1. Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica namijenjeno trgovanju	040			
237	2. Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udjeli	041			
23 osim 236(dio) i osim 237	3. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	042			
24	IV. GOTOVINA NA RAČUNIMA I U BLAGAJNI	043		282.748	412
04	V. STALNA SREDSTVA NAMIJENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO	044			
28 osim288	E. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	045		146.506	6.027
	F. UKUPNA AKTIVA (001+002+024+025+045)	046		36.220.659	36.785.078
	PASIVA				
	A. KAPITAL (102+103+104+105+111+116)	101		-6.727.015	-5.812.250
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		10.664.250	10.664.250
31	II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	103			
320	III. EMISIONA PREMIJA	104			
	IV. REZERVE (106+107+108+109-110)	105		54.796	54.796
321	1. Zakonske rezerve	106			
322 (dio)	2. Statutarne rezerve	107			
322 (dio)	3. Druge rezerve	108			
330 i potr. saldo rač.331, 332,333, 334,335, 336 i 337	4. Pozitivne revalorizacione rezerve i nerealizovani dobitci po osnovu finansijskih sredstava i drugih komponenti ostalog sveobuhvatnog rezultata	109		54.796	54.831
dugov. saldo rač.331, 332,333, 334,335, 336 i 337	5. Negativne revalorizacione rezerve i nerealizovani gubici po osnovu finansijskih sredstava i drugih komponenti ostalog sveobuhvatnog rezultata	110			35
	VI. NERASPOREDJENI DOBITAK ILI GUBITAK (112+113-114-115)	111		-17.446.061	-16.531.296

340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	112		
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	113		
350	3. Gubitak ranijih godina	114	16.531.296	16.441.334
351	4. Gubitak tekuće godine	115	914.765	89.962
	VIII. UČEŠĆE KOJE NE OBEZBJEĐUJE KONTROLU	116		
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I DUGOROČNE OBAVEZE (118+122)	117	13.972.835	13.520.788
	I. DUGOROČNA REZERVISANJA (119 do 121)	118	13.256	13.256
404 (dio)	1. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	119	13.256	13.256
400 (dio)	2. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	120		
40, sem 400 i 404	3. Ostala dugoročna rezervisanja	121		
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (123+124)	122	13.959.579	13.507.532
414, 415	1. Dugoročni krediti	123	13.954.071	13.507.532
41 bez 414, 415	2. Ostale dugoročne obaveze	124	5.508	
498	C. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	125	2.215.818	2.215.818
495 (dio)	D. DUGOROČNI ODLOŽENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE	126		
	E. KRATKOROČNA REZERVISANJA I KRATKOROČNE OBAVEZE (128+129)	127	26.759.021	26.860.722
467	I KRATKOROČNA REZERVISANJA	128		
	II KRATKOROČNE OBAVEZE 130 do 137)	129	26.759.021	26.860.722
422 (dio),423 (dio),424 (dio),425 (dio),426 i 429 (dio)	1. Obaveze po osnovu kredita i zajmova od lica koja nisu kreditne institucije	130		
422 (dio),423 (dio),424 (dio),425 (dio) i 429 (dio)	2. Obaveze po osnovu kredita od kreditnih institucija	131	1.993.439	3.958.906
430	3. Primljeni avansi, depoziti i kaucije	132		
433, 434,440-449	4. Obaveze prema dobavljačima	133	172.323	273.991
439 (dio)	5. Obaveze po mjenicama	134		
420 i 431	6. Obaveze prema matičnom i zavisnim pravnim licima	135		
421 i 432	7. Obaveze prema ostalim povezanim licima	136	24.593.259	22.367.047
	8. Ostale obaveze iz poslovanja i ostale kratkoročne obaveze (138 do 142)	137		260.778
439 (dio)	8.1. Ostale obaveze iz poslovanja	138		
45 i 46	8.2. Ostale kratkoročne obaveze	139		259.245
47,48 osim 481	8.3. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrijednost i ostalih javnih prihoda	140		1.533
481	8.4. Obaveze po osnovu poreza na dobit	141		
427	8.5. Obaveze po osnovu sredstava namijenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje je obustavljeno	142		
490, 491, 494, 495 (dio),496, 497 i 499	F. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	143		
	G. UKUPNA PASIVA (101+117+125+126+127+143)	144	36.220.659	36.785.078

ISKAZ O UKUPNOM REZULTATU /BILANS USPJEHA/
u periodu od 01.01.2021. do 30.06.2021.

Grupa računa, račun	POZICIJA	Red. broj	Napomena broj	Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
60 i 61	1. Prihodi od prodaje - neto prihod	201		2.460.337	2.092.183
630 i 631	2. Promjena vrijednosti zaliha gotovih proizvoda i nedovršene proizvodnje	202			
62	3. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	203			
	4. Ostali prihodi iz poslovanja (205 do 207)	204			500.100
64 i 65	a) Ostali prihodi iz redovnog poslovanja	205			
67, 691 i 692	b) Ostali prihodi iz poslovanja	206			500.100
68, sem 683 i 685	c) Prihodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja imovine	207			
	5. Troškovi poslovanja (209+210)	208		2.630.252	2.695.829
50 i 51	a) Nabavna vrijednost prodate robe i troškovi materijala	209		391.787	346.831
53, 54 i 55	b) Ostali troškovi poslovanja (amortizacija, rezervisanja i ostali poslovni rashodi)	210		2.238.465	2.348.998
	6. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi (212+213)	211		135.527	104.313
52 (dio)	a) Neto troškovi zarada, naknada zarada i lični rashodi	212		90.649	70.691
	b) Troškovi poreza i doprinosa (214 do 216)	213		44.878	33.622
52 (dio)	1/ Troškovi poreza	214		10.684	7.962
52 (dio)	2/ Troškovi doprinosa za penzije	215		23.416	16.954
52 (dio)	3/ Troškovi doprinosa	216		10.778	8.706
	7. Rashodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja imovine (osim finansijske) (218+219)	217			
580, 581, 582, 589 (dio)	a) Rashodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja stalne imovine (osim finansijske)	218			
584, 589(dio)	b) Rashodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja obrtne imovine (osim finansijske)	219			
57, 591 i 592	8. Ostali rashodi iz poslovanja	220		19.759	6.365
	I. Poslovni rezultat (201+202+203+204-208- 211-217-220)	221		-325.201	-214.224
	9. Prihodi po osnovu učešća u kapitalu (223 do 225)	222			
660 (dio)	a) Prihodi po osnovu učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	223			
661 (dio)	b) Prihodi po osnovu učešća u kapitalu ostalih povezanih pravnih lica	224			
669 (dio)	c) Prihodi po osnovu učešća u kapitalu nepovezanih pravnih lica	225			
	10. Prihodi od ostalih finansijskih ulaganja i zajmova (kamate, kursne razlike i efekti ugovorene zaštite) (227 do 229)	226			
660 (dio)	a) Prihodi od ostalih finansijskih ulaganja i zajmova od matičnog i zavisnih pravnih lica	227			

661 (dio)	b) Prihodi od ostalih finansijskih ulaganja i zajmova od ostalih povezanih pravnih lica	228		
662 (dio), 663 (dio), 664 (dio), 669 (dio)	c) Prihodi od ostalih finansijskih ulaganja i zajmova od nepovezanih pravnih lica	229		
	11. Ostali prihodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene zaštite (231 do 233)	230	224.042	500.925
660 (dio)	a) Finansijski prihodi po osnovu tekućih potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica	231		
661 (dio)	b) Finansijski prihodi po osnovu tekućih potraživanja od ostalih povezanih pravnih lica	232		
662 (dio), 663 (dio), 664 (dio), 669 (dio)	c) Finansijski prihodi po osnovu tekućih potraživanja od nepovezanih pravnih lica	233	224.042	500.925
	12. Vrijednosno usklađivanje kratkoročnih finansijskih sredstava i finansijskih ulaganja koji su dio obrtne imovine (235- 236)	234		
683, 685	a) Prihodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja kratkoročnih finansijskih sredstava i finansijskih ulaganja koji su dio obrtne imovine	235		
583, 585	b) Rashodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja kratkoročnih finansijskih sredstava i finansijskih ulaganja koji su dio obrtne imovine	236		
	13. Rashodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene zaštite (238 do 240)	237	813.607	386.586
560	a) Rashodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene zaštite po osnovu odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	238		
561	b) Rashodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene zaštite po osnovu odnosa sa drugim povezanim licima	239		
562, 563,564, 569	c) Rashodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene zaštite po osnovu odnosa sa nepovezanim licima	240	813.607	386.586
	II. Finansijski rezultat (222+226+230+234-237)	241	-589.565	114.339
	III. Rezultat iz redovnog poslovanja prije oporezivanja (221+241)	242	-914.766	-99.885
690-590	IV. Neto rezultat poslovanja koje je obustavljeno	243		
	V. Rezultat prije oporezivanja (242+243)	244	-914.766	-99.885
	14. Poreski rashod perioda (246+247)	245		
721	1. Tekući porez na dobit	246		
722	2. Odloženi poreski rashodi ili prihodi perioda	247		
	15. Dobitak ili gubitak nakon oporezivanja (244-245)	248	-914.766	-99.885
	VI. Bruto rezultat drugih stavki rezultata /povezanih sa kapitalom / (250 do 257)	249		
330	1. Promjene revalorizacionih rezervi po osnovu nekretnina, postrojenja, opreme, nematerijalnih ulaganja i bioloških sredstava	250		
331	2. Promjene nerealizovanih dobitaka i gubitaka po osnovu preračuna finansijskih izvještaja inostranog poslovanja	251		
332	3. Promjene nerealizovanih dobitaka i gubitaka po osnovu ulaganja u vlasničke instrumente kapitala	252		
333	4. Promjene aktuarskih dobitaka i gubitaka po osnovu planova definisanih naknada aktuarskih dobitaka (ili gubitaka) u vezi sa definisanim planovima penzionih naknada	253		

334	5. Promjene učešća u ostalom sveobuhvatnom rezultatu pridruženog društva	254		
335	6. Promjene nerealizovanih dobitaka i gubitaka po osnovu instrumenata zaštite neto ulaganja u inostrano poslovanje	255		
336	7. Promjene revalorizacionih rezervi po osnovu hedžinga tokova gotovine	256		
337	8. Ostale promjene nerealizovanih dobitaka i gubitaka	257		
	VII. Odloženi poreski rashodi ili prihodi perioda u vezi sa drugim stavkama rezultata /povezanim sa kapitalom/	258		
	VIII. Neto rezultat drugih stavki rezultata /povezanih sa kapitalom/ (249-258)	259		
	IX. Neto sveobuhvatni rezultat (248+259)	260	-914.766	-99.885
	X. Zarada po akciji	261		
	1. Osnovna zarada po akciji	262		
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji	263		
	XI. Neto rezultat koji pripada vlasnicima matičnog pravnog lica	264		
	XII. Neto rezultat koji pripada učešćima koji ne obezbjeđuju kontrolu	265		

Racio pokazatelji

Racio analiza predstavlja osnovni instrument za procjenu finasijske pozicije i potencijala preduzeća. Stavljanjem u odnos logički povezanih cjelina iz finasijskih izvještaja (Bilans stanja i Bilans uspjeha), dolazi se do rezultata uspostavljenih relacija koji za cilj imaju ocjenu stanja i aktivnosti preduzeća.

Pokazatelji ekonomičnosti

<i>Ekonomičnost ukupnog poslovanja</i>	2021	2020
<i>Ukupni prihodi</i>	2.684.379	3.093.208
<i>Ukupni rashodi</i>	3.599.145	3.193.093
<i>Ukupni prihodi / Ukupni rashodi</i>	0,75	0,97

<i>Ekonomičnost redovnog poslovanja</i>	2021	2020
<i>Poslovni prihodi</i>	2.460.337	2.592.283
<i>Poslovni rashodi</i>	2.765.779	2.800.142
<i>Poslovni prihodi / Poslovni rashodi</i>	0,89	0,93

Pokazatelji likvidnosti

Koeficijent trenutne likvidnosti	2021	2020
<i>Gotovina i gotovinski ekvivalenti</i>	282.748	412
<i>Kratkoročne obaveze</i>	26.759.021	26.860.722
Gotovina i gotovinski ekvivalenti / Kratkoročne obaveze	0,01	0,00

Tekuća likvidnost	2021	2020
<i>Angažovana obrtna sredstva</i>	1.945.762	1.937.069
<i>Kratkoročne obaveze</i>	26.759.021	26.860.722
Angažovana obrtna sredstva / Kratkoročne obaveze	0,07	0,07

Koeficijent ubrzane likvidnosti	2021	2020
<i>Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina</i>	832.638	1.074.527
<i>Kratkoročne obaveze</i>	26.759.021	26.860.722
Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina / Kratkoročne obaveze	0,03	0,04

Koeficijent finansijske stabilnosti	2021	2020
<i>Stalna imovina</i>	34.128.391	34.841.982
<i>Kapital</i>	-6.727.015	-5.812.250
<i>Dugoročne obaveze</i>	13.959.579	13.507.532
Stalna imovina / (Kapital + Dugoročne obaveze)	4,72	4,53

Pokazatelji zaduženosti

Koeficijent zaduženosti	2021	2020
Ukupne obaveze	40.731.856	40.381.510
Ukupna imovina	36.220.659	36.785.078
Ukupne obaveze / Ukupna imovina	1,12	1,10

Koeficijent finansijskog leveridža	2021	2020
Ukupne obaveze	40.731.856	40.381.510
Ukupan kapital	-6.727.015	-5.812.250
Ukupne obaveze / Ukupan kapital	-6,05	-6,95

Faktor zaduženosti	2021	2020
Ukupne obaveze	40.731.856	40.381.510
Neraspoređena dobit + Amortizacija	2.238.465	2.348.998
Ukupne obaveze / (Neraspoređena dobit + Amortizacija)	18,20	17,19

Pokazatelji aktivnosti

Obrt potraživanja	2021	2020
Prihodi od prodaje	2.460.337	2.092.183
Prosječna potraživanja od kupaca	732.717	896.790
Prihodi od prodaje / Prosječna potraživanja od kupaca	3,36	2,33

Dani vezivanja potraživanja	2021	2020
365	365	365
Obrt potraživanja	3,36	2,33
365 / Obrt potraživanja	108,63	156,65

Obrt zaliha	2021	2020
Trošak prodatih proizvoda	391.787	346.831
Prosječne zalihe	979.953	855.697
Trošak prodatih proizvoda / Prosječne zalihe	0,40	0,40

<i>Obrt vezivanja zaliha</i>	2021	2020
365	365	365
<i>Obrt zaliha</i>	0,40	0,40
365 / Obrt zaliha	912,50	912,50

Pokazatelji profitabilnosti

EBIT	2021	2020
<i>Rezultat prije oporezivanja</i>	-914.766	-99.885
<i>Rashodi kamata</i>	813.607	386.586
Rezultat prije oporezivanja + Rashodi kamata	-101.159,00	286.701,00

EBITDA	2021	2020
<i>Rezultat prije oporezivanja</i>	-914.766	-99.885
<i>Rashodi kamata</i>	813.607	386.586
<i>Amortizacija</i>	2.238.465	2.348.998
Rezultat prije op + Kamate + Amortizacija	2.137.306,00	2.635.699,00

Stopa prinosa na kapital (ROE)	2021	2020
<i>Neto rezultat</i>	-914.766	-99.885
<i>Kapital</i>	-6.727.015	-5.812.250
Neto rezultat / Ukupan sopstveni kapital	0,14	0,02

Stopa prinosa sredstava (ROA)	2021	2020
<i>Neto rezultat</i>	-914.766	-99.885
<i>Ukupna imovina</i>	36.220.659	36.785.078
Neto rezultat / Ukupan sopstveni kapital	-0,03	0,00

Ostali pokazatelji

Rentabilnost ukupnog kapitala	2021	2020
Neto rezultat	-914.766	-99.885
Kapital	-6.727.015	-5.812.250
Neto rezultat / Kapital	13,60%	1,72%

Povrat na uložena sredstva	2021	2020
Neto rezultat	-914.766	-99.885
Osnovna sredstva	34.128.391	34.841.982
Obrtna sredstva	1.945.762	1.937.069
Neto rezultat / (Osnovna sredstva + Obrtna sredstva)	-2,54%	-0,27%

Neto profitna marža (A)	2021	2020
Neto rezultat	-914.766	-99.885
Prihod od prodaje	2460337	2092183
Neto profit / Prihod od prodaje	-37,18%	-4,77%

Neto profitna marža (B)	2021	2020
Neto rezultat	-914.766	-99.885
Ukupni prihodi	2.684.379	3.093.208
Neto rezultat / Ukupni prihodi	-34,08%	-3,23%

Ekonomičnost	2021	2020
Ukupni prihodi	2.684.379	3.093.208
Ukupni rashodi	3.599.145	3.193.093
Ukupni prihodi / Ukupni rashodi	0,75	0,97

Odnos troškova zaposlenih i poslovnih prihoda	2021	2020
Trošak zaposlenih	135.527	104.313
Poslovni prihodi	2.460.337	2.592.283
Trošak zaposlenih / Poslovni prihodi	5,51%	4,02%

<i>Odnos troškova amortizacije i prihoda od prodaje</i>	2021	2020
<i>Trošak amortizacije</i>	2.238.465	2.348.998
<i>Prihodi od prodaje</i>	2.460.337	2.092.183
<i>Trošak amortizacije / Prihodi od prodaje</i>	90,98%	112,27%

<i>Utrošena sredstva po zaposlenom</i>	2021	2020
<i>Trošak materijala</i>	391.787	346.831
<i>Prosječan broj zaposlenih</i>	9	9
<i>Trošak materijala / Prosječan broj zaposlenih</i>	43.531,89	38.536,78

<i>Participacija troškova kamate u ukupnim rashodima</i>	2021	2020
<i>Trošak kamate</i>	813.607	386.586
<i>Ukupni rashodi</i>	3.599.145	3.193.093
<i>Trošak kamate / Ukupni rashodi</i>	22,61%	12,11%

<i>Participacija troškova kamate u ukupnim приходima</i>	2021	2020
<i>Trošak kamate</i>	813.607	386.586
<i>Ukupni prihodi</i>	2.684.379	3.093.208
<i>Trošak kamate / Ukupni prihodi</i>	30,31%	12,50%

<i>Pokrivenost troškova kamatama - Analiza finansijske moći</i>	2021	2020
<i>Poslovni rezultat</i>	-325.201	-214.224
<i>Troškovi kamata</i>	813.607	386.586
<i>Poslovni dobitak / Troškovi kamata</i>	-39,97%	-55,41%

	2021	2020
<i>Ekonomičnost ukupnog poslovanja</i>	0,75	0,97
<i>Ekonomičnost redovnog poslovanja</i>	0,89	0,93
<i>Koeficijent tekuće likvidnosti</i>	0,07	0,07
<i>Koeficijent trenutne likvidnosti</i>	0,01	0,00
<i>Koeficijent ubrzane likvidnosti</i>	0,03	0,04
<i>Koeficijent finansijske stabilnosti</i>	4,72	4,53
<i>Pokrivenost troškova kamatama</i>	-0,40	-0,55
<i>Neto profitna marža (A)</i>	-0,37	-0,05
<i>Neto profitna marža (B)</i>	-0,34	-0,03
<i>Participacija troškova kamate u ukupnim rashodima</i>	0,23	0,12
<i>Participacija troškova kamate u ukupnim prihodima</i>	0,30	0,12
<i>Koeficijent zaduženosti</i>	1,12	1,10
<i>Koeficijent finansijskog leveridža</i>	-6,05	-6,95
<i>Faktor zaduženosti</i>	18,20	17,19
<i>EBIT</i>	-101.159,00 €	286.701,00 €
<i>EBITDA</i>	2.137.306,00 €	2.635.699,00 €
<i>Stopa povrata aktive (ROA)</i>	0,14	0,02
<i>Prinos na imovinu (ROE)</i>	-0,03	0,00
<i>Obrt potraživanja</i>	3,36	2,33
<i>Dani vezivanja potraživanja</i>	108,63	156,65
<i>Obrt zaliha</i>	0,40	0,40
<i>Obrt vezivanja zaliha</i>	912,50	912,50

Z score

Redni broj	Pozicija	2021	2020
1	Ukupna sredstva	36.220.659,00	36.785.078,00
2	Tekuća imovina	1.945.762,00	1.937.069,00
3	Stalna imovina	34.128.391,00	34.841.982,00
4	Obrtni kapital (2-3)	-32.182.629,00	-32.904.913,00
5	X1 (4/1)	-0,89	-0,89
6	Zadržani (neraspoređeni) dobitak	0,00	0,00
7	X2 (6/1)	0,00	0,00
8	Zarada prije odbitka kamata i poreza na dobitak	-101.159,00	286.701,00
9	X3 (8/1)	0,00	0,01
10	Kapital	-6.727.015,00	-5.812.250,00
11	Obaveze	40.731.856,00	40.381.510,00
12	X4 (10/11)	-0,17	-0,14
13	Prihodi od prodaje	2.460.337,00	2.092.183,00
14	X5 (13/1)	0,07	0,06
Z-SCORE		-1,01	-1,11

Informacije o članovima upravnih i nadzornih tijela

- Skupština – donošenje i usvajanje statuta, finansijskog plana, izvještaja o radu, godišnjih računa, biranje članova Upravnog i Nadzornog odbora, predsjednika i sl. „Crnogorska plovidba“ AD Kotor, ima sledeća upravna i nadzorna tijela:
- Skupština akcionara je najviši organ društva. Svoju funkciju ostvaruje na Redovnim i Vanrednim skupštinama.
- Odbor direktora je organ upravljanja i rukovođenja Društvom. Skupština akcionara bira i razrješava članove Odbora direktora. Sjednice se održavaju u skladu sa Poslovníkom o radu Odbora direktora.
- Revizorski odbor
Revizorski Odbor, shodno ovlašćenjima utvrđenim Zakonom o računovodstvu i reviziji, prati postupak finansijskog izvještavanja, prati djelotvornost interne kontrole društva i interne revizije, prati zakonom propisanu reviziju godišnjih i konsolidovanih finansijskih iskaza, prati

nezavisnost angažovanih ovlašćenih revizora ili društva za reviziju koji obavljaju reviziju, daje preporuke Skupštini društva o izboru ovlašćenog revizora ili revizorskog društva, raspravlja o planovima i godišnjem izvještaju unutrašnje kontrole, kao i o drugim pitanjima koja se odnose na finansijsko izvještavanje i reviziju. Revizorski odbor ima tri člana od kojih je najmanje jedan stručnjak iz oblasti računovodstva i revizije. Članovi Revizorskog odbora su imenovani Odlukom Odbora direktora, donijetoj na sjednici koja je održana dana 25.08.2020. godine, a za članove u imenovani Sendi Sinanović, Marija Vukmirović i Slobodan Rašković.

MJERE ZAŠTITE ŽIVOTNE SREDINE

Preduzeće Crnogorska plovidba A.D. Kotor vodi svoju politiku ekološki svjesno i angažovano, u skladu sa Zakonom o životnoj sredini ("Službeni list Crne Gore", br. 052/16 od 09.08.2016) i Zakonom o procjeni uticaja na životnu sredinu ("Službeni list Republike Crne Gore", br. 080/05 od 28.12.2005, Službeni list Crne Gore", br. 040/10 od 22.07.2010, 073/10 od 10.12.2010, 040/11 od 08.08.2011, 027/13 od 11.06.2013, 052/16 od 09.08.2016) Zakonom o zaštiti mora od zagađivanja sa plovnih objekata ("Sl.list Crne Gore", br. 020/11 od 15.04.2011, 026/11 od 30.05.2011, 027/14 od 30.06.2014).

U skladu sa članom 9 Zakona o životnoj sredini, obavljamo sledeće aktivnosti na obezbijedenju zaštite životne sredine:

- Održivo korišćenje prirodnih resursa, dobara i energije;
- Uvođenje energetski efikasnijih tehnologija i korišćenje obnovljivih prirodnih resursa;
- Upotreba proizvoda, procesa, tehnologija koji manje ugrožavaju životnu sredinu; Preduzimanje mjera prevencije i otklanjanja posljedica ugrožavanja i štete po životnu sredinu;
- Kontrola aktivnosti i rada postrojenja koja mogu predstavljati rizik ili prouzrokovati opasnost po životnu sredinu i zdravlje ljudi;
- Druge mjere u skladu sa zakonom.

U skladu sa Zakonom o procjeni uticaja na životnu sredinu, ukoliko smatramo da određeni projekat ili poslovna aktivnost može ili će imati uticaj na životnu sredinu, tražićemo

saglasnosti nadležnog organa na elaborat o procjeni uticaja ili odluke da nije potrebna procjena uticaja na životnu sredinu.

Dana 26.07.2018 godine u prostorijama Crnogorske plovidbe A.D. Kotor izvršena je resertifikacija standarda ISO 9001:2015 od strane klasifikacionog zavoda Bureau Veritas d.o.o. – Beograd i tada smo prešli na novu verziju standarda.

Kao društveno odgovorno preduzeće, sve aktivnosti planiramo i sprovodimo na način da:

- Prouzrokuju najmanju moguću promjenu u životnoj sredini, odnosno da predstavljaju najmanji mogući rizik po životnu sredinu i zdravlje ljudi,
- Smanjimo opterećenje prostora i potrošnje sirovina i energije u izgradnji, kao i u proizvodnji, distribuciji i upotrebi,
- Uključimo mogućnost reciklaže, spriječimo ili ograničimo uticaj na životnu sredinu na samom izvoru zagađenja;
- Kada nije sigurno kakve posljedice može prouzrokovati eventualni zahvat, sprovodimo sve raspoložive procedure za ocjenu očekivanih uticaja i odgovarajuće mjere, kako bi se izbjegle negativne posljedice po zdravlje ljudi i životnu sredinu.

Društvena - korporativna odgovornost

Kao društveno odgovorno privredno društvo „Crnogorska plovidba“ AD Kotor redovno pomaže društvenu zajednicu kroz dodjelu pomoći fizičkim licima kojima je ista neophodna, kao i organizacijama koje svojim djelovanjem doprinose boljitku cjelokupne zajednice. Takođe, „Crnogorska plovidba“ AD Kotor kontinuirano pomaže različite vrste humanitarnih, kulturnih, sportskih, obrazovnih i tradicionalnih zabavnih manifestacija, koje se organizuje kako na lokalnom, tako i na državnom nivou.

2. INFORMACIJE O OTKUPU SOPSTVENIH AKCIJA, ODNOSNO UDJELA

Privredno društvo "Crnogorska plovidba" AD Kotor u drugom kvartalu 2021. godine, nije otkupljivalo sopstvene akcije.

3. PODACI O FINANSIJSKIM INSTRUMENTIMA OD ZNAČAJA ZA PROCJENU FINANSIJSKOG POLOŽAJA I USPJEŠNOSTI POSLOVANJA

Društvo nije koristilo ni osnovne ni izvedene finansijske intrumente u drugom kvartalu 2021. godine

Napomena:

Sastavni dio ovog izvještaja čini Strategija upravljanja rizicima koja obuhvata sledeća poglavlja:

4. INFORMACIJE, CILJEVI I METODE ZA UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZIKOM
5. INFORMACIJE O IZLOŽENOSTI RIZICIMA CIJENA, KREDITNIM RIZICIMA, RIZICIMA LIKVIDNOSTI I RIZICIMA NOVČANOG TOKA
6. CILJEVI I POLITIKE U UPRAVLJANJU FINANSIJSKIM RIZICIMA, RIZICIMA I NEIZVJESNOSTIMA POSLOVANJA

Slobo Pajović

Izvršni direktor

Crnogorska plovidba AD Kotor



Marija Vukmirović

Rukovodilac službe za finansijsko-računovodstvene poslove

Crnogorska plovidba AD Kotor

IPL obrazac

NAZIV PRAVNOG LICA

CRNOGORSKA PLOVIDBA A.D.

PERIOD NA KOJI SE IZVJEŠTAJ ODNOSI

01.01.2021. - 30.06.2021.

DATUM IZVJEŠTAJA

27.07.2021.

IZVJEŠTAJI

- Osnovni podaci
- Iskaz o finansijskoj poziciji /Bilans stanja/
- Iskaz o ukupnom rezultatu /Bilans uspjeha/
- Napomene uz finansijske izvještaje društva

Opšti podaci o pravnom licu

Naziv	CRNOGORSKA PLOVIDBA A.D.		
Sjedišt i adresa (poštanski broj, mjesto, ulica i broj)	Kotor, Škaljari bb		
	Matični broj upisa u registar privrednog suda	4-0007392/001	
Period na koji se izvještaj odnosi	01.01.21.-30.06.21.	Matični broj	02399849
Telefon (pozivni broj i broj)	032 304 164	Fax (pozivni broj i broj)	032 304 165
Adresa internet stranice		Datum osnivanja	26.02.2004.
Adresa elektronske pošte	info@crnogorskaplovidba.com	Broj poslovnica	
Opis strukture vlasništva	Akcionarsko društvo sa udjelom državnog kapitala više od 50%		
Broj zaposlenih na zadnji dan izvještajnog perioda	9	Šifra djelatnosti	5020
Opis djelatnosti	Pomorski i priobalni prevoz tereta		
Žiro-račun	535-9234-22	Naziv banaka kod kojih je žiro-račun otvoren	Prva banka Crne Gore

Podaci o predsjedniku i članovima odbora direktora

	Ime i prezime	Datum rođenja	Podaci o prebivalištu		Podaci o akcijama	
			Mjesto	Adresa (ulica i broj)	Broj akcija	Procentualno učešće
Predsjednik	Ivica Kordić	20.02.1963	Kotor	Dobrota SP/90	0	0.00
član	Vladimir Potpara	06.08.1961	Kotor	Dobrota bb	0	0.00
član	Nuri Ismailisufi	31.10.2959	Podgorica	Husinskih rudara 43	0	0.00
član	Jovo Lazarević	04.05.1964	Kotor	Rakite L 1/1/7	0	0.00
član	Nemanja Petrović	29.06.1993	Kotor	Donja Sutvara bb	0	0.00
član						
član						
član						
član						
član						
član						
član						
Sekretar	Slobodan Rašković	02.08.1985	Kotor	Jadranska ulica bb, R	0	0.00
Izvršni dir.	Slobo Pajović	29.11.1960	Bar	Maršala Tita C14	0	0.00

Odgovorno lice za sastavljanje finansijskih izvještaja

Ime i prezime	Datum rođenja	Podaci o prebivalištu	
		Mjesto	Adresa (ulica i broj)
Marija Vukmirović	20.04.1985	Tivat	Učuri Do 63

Podaci o akcionarima i akcijama (ako je društvo akcionarsko) ili članovima i udjelima (ako je društvo sa ograničenom odgovornošću)

Deset najvećih akcionara/članova

	Ime i prezime / naziv kompanije	Adresa prebivališta / poslovna adresa (mjesto ulica i broj)	Podaci o akcijama/udjelima	
			Broj akcija/udjela	Procentualno učešće
1.	Vlada Crne Gore	Podgorica, Jovana Tomaševića	1,066,227	99.98
2.	Zavod za zapošljavanje Crne Gore	Podgorica, Bulevar Revolucije 3	198	0.02
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
	Ukupan iznos kapitala	10,664,250	Sopstvene akcije/udjeli	1,066,425 100.00

Emisije akcija i oznake emisija

Redni broj emisije	Redovne akcije			Prioritetne akcije		
	Oznaka emisije	Nominalna vrijednost akcija	Broj akcija	Oznaka emisije	Nominalna vrijednost akcija	Broj akcija
1.						
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
Međunarodni identifikacioni broj redovnih akcija (ISIN)						
Međunarodni identifikacioni broj prioritetnih akcija (ISIN)						

Emisije obveznica

Redni broj emisije	Oznaka	Nominalna vrijednost	Broj obveznica	Kamata/diskont	Tržišna cijena
1.					
2.					
3.					
4.					
5.					

Revizorska kuća koja je izvršila reviziju posljednjeg izvještaja:

naziv	Crowe MNE, doo
sjedište i poslovna adresa	Vučedolska 7, Podgorica

Berza i kotacije u koju su uvrštene akcije (ako je riječ o akcionarskom društvu)

	naziv berze	naziv kotacije
1.		
2.		
3.		
4.		
5.		

Cijena akcija u izvještajnom periodu

	Redovne akcije		Prioritetne akcije	
	Najniža	Najviša	Najniža	Najviša
u tekućem periodu	10.0000	10.0000		
u prethodnom periodu	10.0000	10.0000		

Tržišna kapitalizacija (u hiljadama eura)

--

Neto profit po akciji
u tekućem periodu
u prethodnom periodu

Odnos tržišne cijene akcije i neto profita po akciji
u tekućem periodu
u prethodnom periodu

Dividendna stopa
u tekućem periodu
u prethodnom periodu

Knjigovodstvena vrijednost po akciji
u tekućem periodu
u prethodnom periodu

Isplaćena dividenda po akciji u posljednje tri godine

	Za tekuću godinu	Za prethodnu godinu	Prije 2 godine
po redovnoj akciji	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
po prioritetnoj akciji	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

U Kotoru
dana 27.07.2021. godine

Lice odgovorno za
sastavljanje bilansa
Marija Vukmirović

Marija Vukmirović



Rukovodilac pravnog lica
Slobo Pajović

Slobo Pajović

Naziv: CRNOGORSKA PLOVIDBA a.d.	
Sjedište: Kotor	
Matični broj: 02399849	Šifra djelatnosti: 50.20

ISKAZ O FINANSIJSKOJ POZICIJI /BILANS STANJA/

u periodu od 01.01.2021. do 30.06.2021. godine

-u EUR-

Grupa računa, račun	POZICIJA	Red. broj	Napomena broj	Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	AKTIVA				
00	A. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	001			
	B. STALNA IMOVINA (003+008+016)	002		34,128,391	34,841,982
01	I NEMATERIJALNA ULAGANJA (004 do 007)	003		41,139	42,876
010	1. Ulaganja u razvoj	004			
011 i 014	2. Koncesije, patenti, licence i slična prava i ostala nematerijalna ulaganja	005		41,139	42,876
012	3. Goodwill	006			
016 i 015	4. Avansi za nematerijalna ulaganja i nematerijalna ulaganja u priprem	007			
	II NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA	008		34,087,252	34,799,106
020 i 022	1. Zemljište i objekti	009			
023	2. Postrojenja i oprema	010		34,087,252	34,799,106
	3. Ostala ugrađena oprema, alati i oprema (012+013+014)	011			
024	3.1. Investicione nekretnine	012			
021 i 025	3.2. Biološka sredstva	013			
026 i 029	3.3. Ostala nepomenuta materijalna stalna sredstva	014			
028 i 027	4. Avansi za nekretnine, postrojenja, opremu i biološka sredstva i nekretnine,	015			
	III DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI I DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (017	016			
030,039(dio)	1. Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	017			
033(dio),039(dio)	2. Dugoročni krediti matičnom i zavisnim pravnim licima	018			
031(dio),032(dio),039(dio)	3. Učešća u kapitalu kod pravnih lica (sem zavisnih pravnih lica)	019			
033(dio),039(dio)	4. Dugoročni krediti pravnim licima kod kojih postoji učešće u kapitalu (sem	020			
031(dio),032(dio)	5. Učešća u kapitalu koja se vrednuju metodom učešća	021			
032(dio),034, 035,036,039(dio)	6. Dugoročna finansijska ulaganja (dati krediti i hartije od vrijednosti)	022			
038,039(dio)	7. Ostali dugoročni finansijski plasmani i potraživanja	023			
288	C. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	024			
	D. OBRATNA SREDSTVA (026+031+039+043+044)	025		1,945,762	1,937,069
	I. ZALIHE (027 do 030)	026		1,113,124	862,542
10	1. Zalihe materijala (materijal za izradu, rezervni delovi, sitan inventar i auto	027		1,014,124	846,894
11	2. Nedovršena proizvodnja	028			
12 i 13	3. Gotovi proizvodi i roba	029			
15	4. Dati avansi	030		99,000	15,648
	II. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA (032 do 035)	031		549,890	1,074,115
202, 203,209(dio)	1. Potraživanja od kupaca	032		460,258	1,005,176
200,209(dio)	2. Potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica	033			
201,209(dio)	3. Potraživanja od ostalih povezanih lica	034			
	4. Ostala potraživanja (036+037+038)	035		89,632	68,939
223	4.1. Potraživanja za više plaćen porez na dobit	036			
27	4.2. Potraživanja po osnovu poreza na dodatu vrijednost	037		73,086	66,754
21, 22,osim 223	4.3. Ostala nepomenuta potraživanja	038		16,546	2,185
	III. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (040 do 042)	039			
236 (dio)	1. Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica namijenjeno trgovanju	040			
237	2. Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udjeli	041			
23 osim 236(dio) i osim 237	3. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	042			
24	IV. GOTOVINA NA RAČUNIMA I U BLAGAJNI	043		282,748	412
04	V. STALNA SREDSTVA NAMIJENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE	044			
28 osim 288	E. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	045		146,506	6,027
	F. UKUPNA AKTIVA (001+002+024+025+045)	046		36,220,659	36,785,078
	PASIVA				
	A. KAPITAL (102+103+104+105+111+116)	101		-6,727,015	-5,812,250
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		10,664,250	10,664,250
31	II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	103			
320	III. EMISIONA PREMIJA	104			

	IV. REZERVE (106+107+108+109-110)	105		54,796	54,796
321	1. Zakonske rezerve	106			
322 (dio)	2. Statutarne rezerve	107			
322 (dio)	3. Druge rezerve	108			
330 i potr. saldo rač.331, 332,333, 334,335,	4. Pozitivne revalorizacije rezerve i nerealizovani dobici po osnovu	109		54,796	54,831
dugov. saldo rač.331, 332,333, 334,335, 336 i	5. Negativne revalorizacije rezerve i nerealizovani gubici po osnovu	110			35
	VI. NERASPOREDJENI DOBITAK ILI GUBITAK (112+113-114-115)	111		-17,446,061	-16,531,296
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	112			
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	113			
350	3. Gubitak ranijih godina	114		16,531,296	16,441,334
351	4. Gubitak tekuće godine	115		914,765	89,962
	VIII. UČEŠĆE KOJE NE OBEZBJEĐUJE KONTROLU	116			
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I DUGOROČNE OBAVEZE (118+122)	117		13,972,835	13,520,788
	I. DUGOROČNA REZERVISANJA (119 do 121)	118		13,256	13,256
404 (dio)	1. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	119		13,256	13,256
400 (dio)	2. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	120			
40, sem 400 i 404	3. Ostala dugoročna rezervisanja	121			
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (123+124)	122		13,959,579	13,507,532
414, 415	1. Dugoročni krediti	123		13,954,071	13,507,532
41 bez 414, 415	2. Ostale dugoročne obaveze	124		5508	
498	C. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	125		2,215,818	2,215,818
495 (dio)	D. DUGOROČNI ODLOŽENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE	126			
	E. KRATKOROČNA REZERVISANJA I KRATKOROČNE OBAVEZE (128+129)	127		26,759,021	26,860,722
467	I KRATKOROČNA REZERVISANJA	128			
	II KRATKOROČNE OBAVEZE 130 do 137)	129		26,759,021	26,860,722
422 (dio),423 (dio),424 (dio),425 (dio),426 i	1. Obaveze po osnovu kredita i zajmova od lica koja nisu kreditne institucije	130			
422 (dio),423 (dio),424 (dio),425 (dio) i 429	2. Obaveze po osnovu kredita od kreditnih institucija	131		1,993,439	3,958,906
430	3. Primljeni avansi, depoziti i kaucije	132			
433, 434,440-449	4. Obaveze prema dobavljačima	133		172,323	273,991
439 (dio)	5. Obaveze po mjenicama	134			
420 i 431	6. Obaveze prema matičnom i zavisnim pravnim licima	135			
421 i 432	7. Obaveze prema ostalim povezanim licima	136		24,593,259	22,367,047
	8. Ostale obaveze iz poslovanja i ostale kratkoročne obaveze (138 do 142)	137			260,778
439 (dio)	8.1. Ostale obaveze iz poslovanja	138			
45 i 46	8.2. Ostale kratkoročne obaveze	139			259,245
47,48 osim 481	8.3. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrijednost i ostalih javnih prihoda	140			1,533
481	8.4. Obaveze po osnovu poreza na dobit	141			
427	8.5. Obaveze po osnovu sredstava namijenjenih prodaji i sredstava	142			
490, 491, 494, 495 (dio),496, 497 i 499	F. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	143			
	G. UKUPNA PASIVA (101+117+125+126+127+143)	144		36,220,659	36,785,078

Obrazac usklađen sa članom 4. Zakona o računovodstvu ("Sl. list CG" broj 052/16) i DIREKTIVOM 2013/34/EU EVROPSKOG PARLAMENTA I VIJEĆA

U Kotoru, 27.07.2021. godine

Lice odgovorno za sastavljanje finansijskog iskaza

M. M. M. M. M.



Odgovorno lice

[Handwritten signature]

Naziv: CRNOGORSKA PLOVIDBA a.d.	
Sjedište: Kotor	
Matični broj: 02399849	Šifra djelatnosti: 50.20

ISKAZ O UKUPNOM REZULTATU /BILANS USPJEHA/

u periodu od 01.01.2021. do 30.06.2021. godine

-u EUR-

Grupa računa, račun	POZICIJA	Red. broj	Napomena broj	Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
60 i 61	1. Prihodi od prodaje - neto prihod	201			
630 i 631	2. Promjena vrijednosti zaliha gotovih proizvoda i nedovršene proizvodnje	202		2,460,337	2,092,183
62	3. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	203			
	4. Ostali prihodi iz poslovanja (205 do 207)	204			500,100
64 i 65	a) Ostali prihodi iz redovnog poslovanja	205			
67, 691 i 692	b) Ostali prihodi iz poslovanja	206			500,100
68, sem 683 i 685	c) Prihodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja imovine	207			
	5. Troškovi poslovanja (209+210)	208		2,630,252	2,695,829
50 i 51	a) Nabavna vrijednost prodane robe i troškovi materijala	209		391,787	346,831
53, 54 i 55	b) Ostali troškovi poslovanja (amortizacija, rezervisanja i ostali poslovni)	210		2,238,465	2,348,998
	6. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi (212+213)	211		135,527	104,313
52 (dio)	a) Neto troškovi zarada, naknada zarada i lični rashodi	212		90,649	70,691
	b) Troškovi poreza i doprinosa (214 do 216)	213		44,878	33,622
52 (dio)	1/ Troškovi poreza	214		10,684	7,962
52 (dio)	2/ Troškovi doprinosa za penzije	215		23,416	16,954
52 (dio)	3/ Troškovi doprinosa	216		10,778	8,706
	7. Rashodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja imovine (osim finansijske)	217			
580, 581, 582, 589 (dio)	a) Rashodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja stalne imovine (osim	218			
584, 589(dio)	b) Rashodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja obrtne imovine (osim	219			
57, 591 i 592	8. Ostali rashodi iz poslovanja	220		19,759	6,365
	I. Poslovni rezultat (201+202+203+204-208- 211-217-220)	221		-325,201	-214,224
	9. Prihodi po osnovu učešća u kapitalu (223 do 225)	222			
660 (dio)	a) Prihodi po osnovu učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	223			
661 (dio)	b) Prihodi po osnovu učešća u kapitalu ostalih povezanih pravnih lica	224			
669 (dio)	c) Prihodi po osnovu učešća u kapitalu nepovezanih pravnih lica	225			
	10. Prihodi od ostalih finansijskih ulaganja i zajmova (kamate, kursne	226			
660 (dio)	a) Prihodi od ostalih finansijskih ulaganja i zajmova od matičnog i zavisnih	227			
661 (dio)	b) Prihodi od ostalih finansijskih ulaganja i zajmova od ostalih povezanih	228			
662 (dio), 663 (dio), 664 (dio), 669 (dio)	c) Prihodi od ostalih finansijskih ulaganja i zajmova od nepovezanih pravnih	229			
	11. Ostali prihodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata	230		224,042	500,925
660 (dio)	a) Finansijski prihodi po osnovu tekućih potraživanja od matičnog i zavisnih	231			
661 (dio)	b) Finansijski prihodi po osnovu tekućih potraživanja od ostalih povezanih	232			
662 (dio), 663 (dio), 664 (dio), 669 (dio)	c) Finansijski prihodi po osnovu tekućih potraživanja od nepovezanih pravnih	233		224,042	500,925
	12. Vrijednosno usklađivanje kratkoročnih finansijskih sredstava i	234			
683, 685	a) Prihodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja kratkoročnih finansijskih	235			
583, 585	b) Rashodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja kratkoročnih finansijskih	236			
	13. Rashodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene	237		813,607	386,586
560	a) Rashodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene	238			
561	b) Rashodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene	239			
562, 563, 564, 569	c) Rashodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene	240		813,607	386,586
	II. Finansijski rezultat (222+226+230+234-237)	241		-589,565	114,339
	III. Rezultat iz redovnog poslovanja prije oporezivanja (221+241)	242		-914,766	-99,885
690-590	IV. Neto rezultat poslovanja koje je obustavljeno	243			
	V. Rezultat prije oporezivanja (242+243)	244		-914,766	-99,885
	14. Poreski tashod perioda (246+247)	245			
721	1. Tekući porez na dobit	246			
722	2. Odloženi poreski rashodi ili prihodi perioda	247			
	15. Dobitak ili gubitak nakon oporezivanja (244-245)	248		-914,766	-99,885
	VI. Bruto rezultat drugih stavki rezultata /povezanih sa kapitalom / (250 do	249			
330	1. Promjene revalorizacionih rezervi po osnovu nekretnina, postrojenja,	250			
331	2. Promjene nerealizovanih dobitaka i gubitaka po osnovu preračuna	251			
332	3. Promjene nerealizovanih dobitaka i gubitaka po osnovu ulaganja u	252			
333	4. Promjene aktuarskih dobitaka i gubitaka po osnovu planova definisanih	253			

