

JAVNO PREDUZEĆE RTCG



Broj 01-3233

Podgorica, 29. 06. 2012 god.

RADIO I TELEVIZIJA CRNE GORE

G O D I Š N J I I Z V J E Š T A J

O FINANSIJSKOM POSLOVANJU
za period od 01.01. do 31.12.2011. god.

Podgorica, Maj 2012. god.

Uvodne napomene:

Predmetnim Izvještajem prezentirani su pokazatelji, koji odslikavaju finansijsko poslovanje Radio televizije Crne Gore u 2011. godini u odnosu na planska predviđanja i ostvarenje iz prethodne godine..

Za sastavljanje Izvještaja korišćeni su podaci iz finansijskih izkaza RT CG za izvještajni period, Bruto bilans i ostala dokumenta iz Službe finansija.koja registruje sve promjene u finansijskom poslovanju u određenoj kalendarskoj godini.

I. PRIHODI:

Strukturu prihoda čine prihodi:

- Iz dijela opštih prihoda Budžeta CG,
- iz Bužeta preko Ministarstva kulture i
- sopstveni prihodi.

Ukupno ostvareni prihodi u 2011. godini iznose **10.179.211 €** što je manje od planskih predviđanja, a takodje manje i u odnosu na isti period prošle godine za 1.107.275, odnosno za oko 10%.

Prihodi iz **Budžeta** ostvareni su u planiranom iznosu od **8.579.306 €** u odnosu na isti period prošle godine, manji su za 617.722 eu, odnosno za 6,8% eu.

Od **Marketinga** u ovom periodu oprihodovano je **984.458 €** 82% od plana, a u odnosu na prošlu godinu manji su za **230.662**, odnosno 19 %.

Ostali prihodi iznose **332.694 €** 70.6 % od plana, a u odnosu na prošlu godinu manji su za Skoro 40%.

Pregled ostvarivanja prihoda po pojedinim vrstama u odnosu na plan i isti period prošle godine, daje se u sljedećoj tabeli:

I. PRIHODI:

R.b.	Vrsta	2010.	2011.	str.	2011.	str.	ind.
	prihoda	01.01.-31.12.	Plan		01.01.-31.12.		5/4
1	2	3	4		5		6
I.	Budžet	9.197.028	8.579.306	83.7	8.579.306	84.3	100
1.	64200 Prihodi iz dijela opštih prihoda Budžeta	7.797.028	7.579.306	73.9	7.579.306	74.5	100
2.	64.210 Prihodi iz Budeta preko Ministastva kulture	1.400.000	1.000.000	9.8	1.000.000	9.8	100
II.	Marketing	1.215.120	1.200.000	11.7	984.458	9.7	82
1.	61200 Reklame	917.913	897.200		825.637		92
2.	61201 Sponzorstvo	218.525	223.200		94.693		42.5
3.	61202 Mali oglasi	42.617	43.400		37.015		85.2
4.	61204 Marketing Radija	36.065	36.200		27.113		74.9
III.	Radio difuz. pretplata	2.964	-				
IV.	Ostali prihodi	549.231	471.134	4.6	332.694	3.3	70.6
1.	61301 Tehničke usluge .	313.135	382.560		240.600		62.9
2.	65903 Prih. od napl. šteta	3.925	3.770		5.048		133.9
3.	65000 Ostali prihodi	232.171	23.282		87.046		373.9
	S V E G A :	10.964.343	10.250.440	100	9.863.422		96.2
V.	64000 Prihodi od donacije						
	opreme za iznos amortizacije	322.143	-		282.753	2.8	
	U K U P N O:	11.286.486	10.250.440	100	10.179.211	100	99.3

U okviru ukupnih, prikazani i prihodi po osnovu dijela amortizacije na opremi koja je donirana RT CG radi poboljšanja tehničke opremljenosti u iznosu od 282.753 eu. Ovi prihodi samo su obračunska kategorija i nemaju uticaj na povećanje likvidnosti i ekonomski položaj kuće.

I. TROŠKOVI POSLOVANJA:

3.

Zbirno prikazani, troškovi poslovanja za period od 01.01. do 31.12.2011.god. iznose **13.100766 eu.**
(bez amortizacije). U odnosu na Plan veći su za **2.850.326 eu**, ili **27.8 %**.

(Rekapitulacija)

R.b.	Vrsta	2010.	2011.	str	2011.	str.	ind.
	troškova	01.01.-31.12.	Plan		01.01.-31.12.		5/4
1	2	3	4		5		6
1. Direktni troškovi proizvodnje							
	i emitovanja programa:	2.555.771	1.915.120	18.6	2.509.640	19.2	131.0
2. Troškovi ličnih primanja:							
		8.022.668	7.273.470	70.9	8.204.658	62.7	112.8
A. Bruto zarade (sa toplim obr. i regresom)							
		6.822.819	6.883.470	67.1	6.976.754	53.3	101.3
1.	52000	Neto zarade stalno zaposl.	4.108.685	3.827.520	4.159.624	31.7	108.6
2.	52050	Porez na zarade	551.589	506.380	558.755		110.3
3.	52030	Doprinos na zarade	2.080.373	1.914.908	2.175.248		113.5
4.	55510	Priraz na porez na lič. pr.	82.172	75.402	83.127		110.2
5.	74407	Topli obrok (bruto)	-	360.000	-		
6.	74350	Regres za god. odm.(bruto)	-	199.260	-		
	B. Ostala lična primanja:.....	1.199.849	390.000	3.8	1.227.904	9.4	314.8
7.	74407	Topli obrok	370.639	-	-		
8.	74350	Regres za god. odmor	201.991	-	-		
9.	52940	Troškovi prevoza	307.844	280.000	348.654		124.5
10.	52925	Pomoć radnicima	47.120	30.000	46.570		155.2
11.	52901	Otpremnine	130.890	40.000	776.699		-
12.	74352	Jubilarnе nagrade	20.790	20.000	29.560		147.8
13.	52922	Ostali lični rashodi	120.575	20.000	26.421		132.1
3. Trošk.tekućeg i invest.održavanja							
		119.289	95.000	0.9	57.849	0.4	60.8
4. Materijalni troškovi koji su u							
indirektnoj funkciji proizvodnje							
	i emitovnja porograma:	1.194.411	966.850	9.6	2.045.866	15.6	211.6
5. Troškovi amortizacije donirane opreme							
					282.753	2.2	
	SVEGA :	11.892.139	10.250.440	100	13.100.766	100	127.8
	Negativne kursne razlike	1.714	-				
	UKUPNO:	11.893.853	-				
	Finansijski prihodi:	5.721	-				
	TROŠKOVI POSLOVANJA:	11.888.132	10.250.440		13.100.766	100	127.8

TROŠKOVI POSLOVANJA (Analički podaci)

1. Direktni troškovi proizvodnje i emitovanja programa.

Iznose **2.509.640 €** veći su od plana za 594.520, ili 31%. Blizu su osvarenja iz prošle godine, a u ukupnim troškovima učestvuju sa 19.2 %.

Od ovih, najveći su troškovi:

- **prava prikazivanja sportskih prenosa u iznosu** od 655.294 € U odnosu na plan ostvareni su više za 115.294, odnosno 31 %, a u odnosu na prošlu godinu manji su za 26.4 %.
- **troškovi autorskih honorara** 321.546 € U odnosu na plan veći su za 46.1 %, a u odnosu na prošlu godinu manji za 31.6 %.
- **troškovi prikazivanja filmova i serija** iznose 222.046 € u odnosu na plan veći su za 48%, odnosno 72.046 eu. U odnosu na isti period prošle godine veći su za blizu 11% .
- **troškovi članarine i kotizacije UER/EBU** 246.545 eu, više od plana za 64.3, a u odnosu na prošlu godinu za 317.7%.
- **Audio i video linije** 101.583 eu.

Kao što se vidi, svi navedeni troškovi veći su od planskih predviđanja.

Pored ovih, veći su od plana i:

- troškovi traka i kasete
- audio i video linije
- Zakupa satelita
- usluge drugih na doradi programa
- troškovi zakupa poslovnog prostora
- troškovi zakupa opreme i scene
- troškovi novina, časopisa i stručne literature
- troškovi seminara i savjetovanja i
- putni troškovi u inostranstvo
- troškovi članarina i kotizacija UER/EBU
- troškovi snimanja drama, serija i predstava

Pojedinačno učešće u Direktnim troškovima proizvodnje i emitovanja programa prikazano je u sljedećoj **tabeli 1**.

Tabela 1.

5.

R.b.	Vrsta	2010.	2011.	str.	2011.	str.	ind.
	troškova	01.01.-31.12.	Plan		01.01.-31.12.		5/4
1	2	3	4		5		6
1. Direktni troškovi proizvodnje							
i emitovanja programa:		2.555.771	1.915.120		2.509.640	19.2	131.0
1.	51000 Trošk.filmske trake i kasete	20.861	15.000		21.039		140.3
2.	53123 Audio i video linije	6.060	6.000		101.583		-
3.	51102 Trošk.scenskog materij.i rekvizita	18.796	15.000		14.589		97.3
4.	51104 Trošk.šminke i drug..materijala	2.727	2.000		132		6.6
5.	53004 Trošk. prikazivanja sportskih prenosa	889.339	500.000		655.294		131.0
6.	53003 Trošk. prikaziv.filmova i serija	200.197	150.000		222.046		148.0
7.	53330 Troškovi zakupa satelita	68.385	164.120		341.577		208.1
8.	53000 Usluge drugih na doradi programa	13.100	10.000		15.748		157.4
9.	53001 Usluge drugih na doradi.sports. progr	25.185	20.000		8.295		41.4
10.	53006 Trošk. inosotrih agencija APTN	27.550	28.500		18.980		66.5
11.	53008 Troškovi agencije SN TV	11.715	6.400		6.483		101.2
12.	53009 Trošk.agencije sport	2.400	2.400		200		8.3
13.	53007 Troškovi agencija – MINA	12.100	14.000		13.200		94.2
14.	735691 Troškovi ostalih agencija (Erno)	5.000	-		-		-
14.	53130 Troškovi Interneta	14.606	20.000		19.910		99.5
15.	53300 Troškovi.zakupa poslovnog. prost	17.600	20.000		23.642		118.2
16.	53320 Trošk.zakup opreme i scene	10.360	5.000		6.176		123.5
17.	51290 Trošk.novina, časop. i stručne.liter.	9.355	3.000		3.881		129.4
18.	55040 Tr. seminara i savjetovanja	4.382	1.000		3.306		330.6
19.	52300 Troškovi autorskih honorara	469.687	220.000		321.546		146.1
20.	52310 Troškovi ugovora o djelu	-	-		3.669		-
21.	52930 Dnevnice za službeni. put u zemlji	207.274	150.000		149.091		99.4
22.	52931 Dnevnice za službeni put u inostran.	179.154	150.000		130.887		87.2
23.	52932 Putni troškovi u zemlji	7.567	8.000		6.181		77.3
24.	52933 Putni troškovi u inostranstvo	60.421	50.000		53.496		107
25.	55050 Trošk. intelektualnih usluga	4.805	13.000		7.650		58.8
26.	55530 Troškovi PDV	9.887	22.000		6.544		29.7
27.	52945 Troškovi statiranja	3.870	2.000		-		-
28.	53005 Tr.snimanja festivala i koncerata	94.218	90.000		61.619		68.5
29.	53010 Troškovi CFI	-	2.700		-		-
30.	53002 Vijesti i tv prava UER/EBU	57.224	65.000		34.131		52.5
31.	55400 Trošk. članar.i kotizacija. UER/EBU	77.598	150.000		246.545		164.3
32.	530030Trošk.snimanja drama serija i predst.	24.348	10.000		12.200		122

2. Troškovi ličnih primanja.

6.

U 2011. su iznosili **8.204.658 €** što čini **62.7 %** od ukupno ostvarenih troškova. Od toga se **6.976.754 €** odnosi na troškove **bruto zarada** (sa toplim obrokom i regresom) i **1.227.904 €** na troškove **ostalih ličnih primanja**. U odnosu na plan, troškovi ličnih primanja ostvareni su sa 112.8 %, a bruto zarade sa 101.3 %.

Za ostala **lična primanja** utrošeno je **1.227.904 eu**. Veliko povećanje ovih troškova mimo plana uslijedilo je zbog isplata otpremnina u ukupnom iznosu od 776.699 sa porezom i prirezom i to:

- 32.967 eu, isplaćeno 5 radnika, isplata u Martu i Aprilu, prosječno po 6.000.eu (neto).
- 493.517 eu, isplaćeno 35 radnika, isplata krajem Decembra, prosječno po 13.954 eu (neto).
- 236.776 eu, isplaćeno 17 radnika, isplata krajem decembra, prosječno po 13.838 eu, (neto).
- 3.800 eu, isplaćen 1 radnik.

Pored ovih značajni su i troškovi prevoza, koji iznose 348.654 eu.

Tabela 2.:

R.b.	Vrsta	2010.	2011.	str.	2011.	str.	ind.
	troškova	01.01.- 31.12.	Plan		01.01.- 31.12.		5/4
1	2	3	4		5		6
2.	Troškovi ličnih primanja:	8.022.668	7.273.470	70.9	8.204.658	62.7	112.8
A.	Bruto zarade (sa toplim obr. i regresom)	6.822.819	6.883.470	67.1	6.976.754	53.3	101.3
1.	52000	Neto zarade stalno zaposl.	4.108.685	3.827.520	37.3	4.159.624	31.7 108.6
2.	52050	Porez na zarade	551.589	506.380		558.755	110.3
3.	52030	Doprinos na zarade	2.080.373	1.914.908		2.175.248	113.5
4.	55510	Prirez na porez na lič. pr.	82.172	75.402		83.127	110.2
5.	74407	Topli obrok (bruto)	-	360.000		-	-
6.	74350	Regres za god. odm.(bruto)	-	199.260		-	-
B.	Ostala lična primanja:.....	1.198.849	390.000	3.8	1.227.904	9.4	314.8
7.	74407	Topli obrok	370.639	-		-	-
8.	74350	Regres za god. odmor	201.991	-		-	-
9.	52940	Troškovi prevoza	307.844	280.000		348.654	124.5
10.	52925	Pomoć radnicima	47.120	30.000		46.570	155.2
11.	52901	Otpremnine	130.890	40.000		776.699	-
12.	74352	Jubilarne nagrade	20.790	20.000		29.560	147.8
13.	52922	Ostali lični rashodi	120.575	20.000		26.421	132.1

3. Troškovi tekućeg i investicionog održavanja.

Za tekuće i investiciono održavanje utrošeno je 57.849 eu, što je 60.8 % od plana. Posebno se izdvajaju troškovi održavanja vozila koji su za 16.5 % veći od planskih predviđanja.

Tabela 3:

R.b.	Vrsta	2010.	2011.	str.	2011.	str.	ind.
	troškova	01.01.-31.12.	Plan		01.01.-31.12.		5/4
1	2	3	4		5		6
3. Troškovi tekućeg I		539.957					
	investicionog održavanja:.....	119.289	95.000	0.9	57.849	0.4	60.8
1.	53200 Trošk. održavanja građevin. objekta	13.405	10.000		4.090		40.9
2.	53210 Trošk. održavanje opreme	22.531	25.000		8.972		35.8
3.	51201 Trošk. rezervnih djelova za opremu	52.826	30.000		20.557		68.5
4.	53211 Trošk. održavanja vozila	20.749	15.000		17.486		116.5
5.	51200 Trošk. rezervnih djelova za vozila	9.778	15.000		6.744		44.9

4. Materijalni troškovi koji su u indirektnoj funkciji proizvodnje i emitovanja programa.

Iznose **2.045.866 €** što je 111.6 % više od plana, odnosno 1.079.016 eu. U ukupnim troškovima učestvuju sa 15.6 %

Najznačajniji i veći od plana su:

- otpis potraživanja od kupaca 957.411
- troškovi električne energije..... 156.838
- kamate 112.777
- troškovi telefona – fiksni 107.021
- „ goriva za vozila..... 106.050
- „ vode 80.643
- troškovi telefona – mobilni 72.475 i dr.

Ostali troškovi koji su veći od planskih predviđanja za ovaj period:

- troškovi pomoćnog materijala
- „ sitnog inventara
- „ auto guma
- „ ostalog materijala
- „ zaštitne odjeće i obuće
- „ taxi i renta cara
- „ zdravstvenog pregleda radnika
- „ grafičkih usluga i fotokopiranja
- „ upotrebu sopstvenih vozila
- „ advokatskih usluga
- „ reprezentacije
- „ rashodi osnovnih sredstava

- „ prevoza ekipa
 - „ prevoza mater. i opreme
 - „ špedicije

- troškovi pomoćn. materijala odnose se na kupovinu baterija za snimanje, kupovinu sredstava za higijenu, zamjenu ulja za vozila i dr.

- troškovi ostalog materijala odnose se na kupljene knjige za kviz, i druge emisije.

- troškovi zdravstvenog pregleda radnika, odnose se na obavezni godišnji zdravstveni pregled vozača i radnika obezbjeđenja, kao i za kurs radnika obezbjeđenja radi dobijanja certifikata, tj licence, što predstavlja vanredni trošak.

- troškovi grafičkih usluga i fotokopiranja odnose se na foliju sa štamptom, zatim štampanje panoa, štampa na majicama i dr. koji se koriste za pripremu i snimanje pojedinih emisija i štampanje indetifikacionih kartica za zaposlene i dr.

Tabela 4:

R.b.	Vrsta	2010.	2011.	str.	2011.	str.	ind.
	troškova	01.01.-31.12.	Plan		01.01.-31.12.		5/4
1	2	3	4		5		6
4. Materijalni troškovi koji su u indirektnoj							
funkciji proizvodnje i emitovanja programa:		1.194.411	966.850	9.5	2.045.866	15.6	211.6
1.51205	Trošk.kancelarijskog . materijala	18.406	22.000		17.857		81.2
2. 51106	Troškovi vode	91.389	70.000		80.643		115.2
3. 51107	Troškovi pomoćnog materijala	2.425	2.500		7.841		313.6
4. 51108	Troškovi elektro. materijala	9.627	6.000		2.668		44.5
5. 51109	Tr. vodovodnog. materijala	1.122	1.000		475		47.5
6. 51206	Tr. potrošnog materij.za restoran	2.052	1.000		791		79.1
7. 51202	Trošk. sitnog inventara	1.430	1.000		1.851		185.1
8. 51203	Troškovi auto guma	2.370	5.000		8.038		160.7
9. 51204	Trošk. garderobe – spikeri	691	1.000		501		50.1
10.50100	Troš. materijla za restoran	3.671	2.500		2.669		106.8
11 51209	Trošk.ostalog materijala	211	500		4.114		822.2
12. 51210	Trošk zaštitne odjeće i obuće i HTZ	12.268	5.000		6.979		139.6
13. 51300	Tošk. električne energije	141.659	120.000		156.838		130.6
14. 51302	Trošk.goriva za vozila	124.380	100.000		106.050		106.0
15. 51301	Tr. goriva grijanje	73.738	70.000		49.537		70.8
16. 53102	Trošk. taxi i renta car-a	14.750	10.000		13.633		136.3
14. 53120	Trošk. telefona. – fiksni	122.126	95.000		107.021		112.6
15. 53121	Trošk. telefona – mobilni	106.785	95.000		72.475		76.3
16. 53122	Ostali transportni ptt troškovi	4.050	3.500		3.113		88.9
17. 53502	Trošk.sponzorstva i propagande	130	500		-		-
18. 76153	Trošk. Jubileja RT CG	11.103	2.000		-		-
19. 55000	Trošk. zdravstvenog pregleda radnika	760	500		1.224		244.8

20. 53220	Trošk.registracije motornih	13.150	14.000	10.695	76.4
21. 53011	Trošk.grafičnih usluga i fotokopiranja	12.974	5.000	6.978	139.6
22. 52934	Trok. za uoptrebu sopstvenih vozila	3.119	3.000	4.226	140.9
23. 55501	Trišk.sudskih taksi i vještačenja	6.223	6.000	3.757	62.6
24. 55010	Tr. advokatskih usluga	6.830	9.000	9.242	102.7
25. 55021	Usluge održavanja čistoće	3.320	1.000	935	93.5
26. 55060	Trošk.oglasa u štampi	8.392	7.000	5.421	77.4
27. 55020	Trošk.odvoz smeća	26.112	27.000	25.314	93.7
28. 55200	Trošk. osiguranja imovine	12.104	25.000	14.012	56
29. 55201	Trošk. osiguranja zaposlenih	16.084	18.000	17.204	95.6
30. 55100	Troškovi reprezentacije	15.816	8.000	12.788	159.8
31. 55300	Trošk. platnog pometa i banarsk usluga	39.141	34.500	34.180	99
32. 76201	Trošk. ostalih taksi određenih zakonom	4.355	5.000	-	-
33. 55502	Porez na imovinu	-	“	7.653	-
33. 55030	Trošk. revizije godišnjeg obračuna	3.750	3.650	3.087	84.6
34. 55090	Ostali nematerijalni troškovi	3.332	1.000	187	18.7
35. 57050	Rashodi osnovnih sredstava	24.345	5.000	6.658	132.2
36 76521	Otpis potošnog materijala	-	5.000	-	-
37. 57600	Otpis potraživanja od kupaca	29.439	10.000	957.411	-
38. 57800	Rashodi iz ranijih godina	26.316	10.000	1.106	11
39. 53101	Trošk. prevoza ekipa	-	1.200	2.442	203.5
40. 53100	Trošk. prevoza materijala i opreme	1.369	2.000	5.164	258.2
41. 53190	Troškovi špedicije	2.105	3.500	4.894	139.8
42. 55560	Troškovi carine	4.076	-	159	-
43. 52600	Naknade članovima Savjeta	83.300	76.500	80.146	104.8
44. 53012	Naknade za autorska prava PAM	60.000	60.000	65.000	108.3
45. 56200	Troškovi kamata	25.672	-	112.777	-
46. 53103	Troškovi smještaja ekipa	7.592	7.500	5.483	73.1
47 57900	Ostali neposl. i vanredni rashodi	-	5.000	-	-
48.55055	Ispitivanje gledanosti i sl. programa	-	-	4.350	-
S V E G A: (1+2+3+4)		11.888.132		12.818.013	-
5. Troškovi amortizacije donirane opreme				282.753	-
U K U P N O :		11.888.132	10.250.440	100 13.100.766	127.8
Amortizacija		632.160	-	947.662	-
UKUPNI TROŠKOVI POSLOVANJA:		12.520.292	10.250.440	14.048.428	137.0

III. BROJ RADNIKA:

Pregled broja zaposlenih u 2011 g. po mjesecima i ukupno.

R.br.	MJESEC	Stalni radni odnos	Pripravnici	Na određeno vrijeme	Honorni saradnici	Ukupno
1.	JANUAR	696	12	26	99	833
2.	FEBRUAR	698	13	28	98	837
3.	M A R T	698	13	35	99	845
4.	APRIL	698	13	36	80	827
5.	M A J	696	10	33	80	819
6.	J U N	696	20	36	80	832
7.	J U L	696	20	30	64	810
8.	AVGUST	695	20	34	71	820
9.	SEPTEMBAR	695	20	30	76	821
10.	OKTOBAR	692	20	34	67	813
11.	NOVEMBAR	695	20	27	71	813
12.	DECEMBAR	656	17	29	-	702
Prosjek mjesečno:		692.5	16.5	31.5	73.8	814.3

NAPOMENA: Stanje broja radnika iskazuje se na zadnji radni dan u mjesecu.

Pored prikazanog broja zaposlenih, u radnom odnosu nalazi se još šest (6) radnika kojima miruje radni staž i ne primaju platu.

III. P R E G L E D

PRILIVA I ODLIVA NOVČANIH SREDSTAVA ZA PERIOD 01.01. – 31.12.2011.god.

„Priliv novčanih sredstava“ prikazuje sve uplate novca na žiro račune RTCG, analitički po svim osnovama i po mjesecima.

U tabeli “Odliv sredstava“ prikazana su sva plaćanja sa žiro računa RT CG u izvještajnom periodu, za koje namjene i kojom dinamikom..

Ukupan priliv za 2011. godine iznosi **11.006.294** € a ostvaren je iz sljedećih izvora:

- iz dijela opštih prihoda Budžeta CG..... 7.579.306 €
- od Ministarstva kulture, sporta i medija 1.000.000
- Marketinga 1.231.435
- ostali prihodi..... 198.553

Od ukupno uplaćenih sredstava na prihode iz dijela opštih prihoda budžeta odnosi se 68.9 %, od Ministarstva kulture sporta i medija 9.1 %, marketinga 11.2 %, Kredita 9.1% ostalih prihoda 1.8 %.

Za isplatu dugovanja utrošeno je sa žiro računa RT CG **10.966.859** € Najveci dio isplata odnosi se na neto zarade zaposlenih 4.140.654 €što čini 37.8 % od ukupnog odliva i za poreze i doprinose 2.934.764 €ili 26.8 %.

Dobavljačima u zemlji i inostranstvu, isplaćeno je 1.976.433 €, odnosno 18.0 % od ukupnog odliva.

Po osnovu gotovinskih plaćanja, utrošeno je 434.361 € Ovi troškovi najvećim dijelom se odnose na: dnevnice za službeni put u zemlji i inostranstvu , putne troškove, otpremnine za odlazak u penziju, sitnije gotovinske racune i dr.

Na ime isplate honorara utrošeno je 234.744 € kupovine goriva 152.889 €i prevoza 191.762 €

U ostali odliv sredstava od 901.252 €obuhvaćene su isplate na ime pomoći radnicima, dio autorskih honorara, bankarske usluge, isplate radnicima po sudskim rješenjima, otpremnine, gotovinski računi za potrošni materija i dr.

Saldo na žiro ačunu RT CG na dan 01.01.2011 godine iznosio je **226.328** € a saldo na kraju decembra 2011 godine **268.763** €

PRILIV NOVČANIH SREDSTAVA ZA PERIOD 01.01. DO 31.12.2011. GODINE:

12.

Mjesec	Budžet	Marketing TV	Marketing Radija	Ministarstvo kulture	Kredit	Ostali prihodi	UKUPNO
I	631.609	78.669	1.167	-	-	4.400	715.845
II	631.606	83.838	603	-	-	6.989	723.039
III	631.609	43.074	478	250.000	-	38.529	963.690
IV	631.609	71.722	1.736	250.000	-	5.488	960.555
V	631.609	125.794	2.220	-	-	4.047	763.670
VI	631.609	49.540	1.969	-	-	8.528	691.646
VII	631.609	92.705	785	250.000	-	27.285	1.002.384
VIII	631.609	132.549	1.091	-	-	4.015	769.264
IX	631.609	95.895	2.625	-	-	64.477	794.606
X	631.608	118.596	4.582	250.000	-	9.512	1.014.298
XI	631.608	128.811	4.079	-	-	13.369	777.867
XII	631.609	184.155	4.752	-	1.000.000	8.914	1.829.430
UKUPNO:	7.579.306	1.205.348	26.087	1.000.000	1.000.000	195.553	11.006.294

ODLIV NOVČANIH SREDSTAVA ZA PERIOD OD 01.01. DO 31.12.2011. GODINE

13.

Mj.	Plate neto	Honorari	Prevoz	Gotovina	Gorivo	Porezi i doprinosi	Dobavljači u zemlji	Dobavljači u inostran.	Ostalo	UKUPNO
I	-	32.265	737	32.240	33.943	199.971	70.396	30.829	8.800	410.081
II	346.482	27.646	18.704	32.973	9.220	238.636	51.679	41.336	7.450	774.126
III	357.244	25.019	19.052	48.984	9.400	252.173	98.979	22.730	7.850	841.431
IV	711.739	21.565	19.181	47.677	11.750	248.170	119.484	118.287	27.520	1.325.375
V	-	6.199	19.166	35.050	9.400	251.341	107.015	10.963	29.648	468.782
VI	738.073	18.420	18.947	46.534	7.260	262.727	39.729	10.195	31.252	1.173.125
VII	363.995	18.930	19.087	36.720	11.420	1.772	129.949	86.820	31.625	700.032
VIII	-	19.990	-	31.762	8.480	241.749	88.546	32.580	32.215	455.322
IX	623.582	16.620	19.436	16.319	7.050	235.157	86.344	50.679	25.923	1.081.110
X	343.669	19.600	19.097	34.500	7.050	243.175	110.406	81.045	4.844	863.386
XI	322.847	20.810	19.181	43.941	26.760	232.415	132.089	119.005	6.599	923.647
XII	333.023	7.680	19.174	26.661	11.150	527.581	282.015	55.336	687.826	1.950.446
	4.140.654	234.744	191.762	434.361	152.889	2.934.764	1.316.622	659.811	901.252	10.966.859

ZBIRNI PREGLED PRIHODA I RASHODA ZA PERIOD 01.01 – 31.12.2011. GOD.

R.b.	Vrsta prihoda	2010	2011	str.	2011	str.	Ind.
		01.01.-31.12.	Plan		01.01.-31.12.		5/4
1	2	3	4		5		6
I	Budžet:	9.197.028	8.579.306	83.7	8.579.306	84.3	100
1.	Prihodi iz dijela opštih prihoda Budžeta	7.797.028	7.579.306	73.9	7.579.306	74.5	100
2.	Prihodi iz Budžeta preko Ministastva kulture	1.400.000	1.000.000	9.8	1.000.000	9.8	100
II.	Marketing	1.215.120	1.200.000	11.7	984.458	9.7	82
III.	Radio difuzna pretpl. (Elekt. distr.)	2.964	-		-		
IV.	Ostali prihodi	549.231	471.134	4.6	332.694	3.3	70.6
V.	Prih. od donac.opreme za izn. amortiz.	322.143	-		282.753	2.8	-
U K U P N O:		11.286.486	10.250.440	100	10.179.211	100	99.3

R.b.	Vrsta troškova	2010.	2011.	str.	2011.	str.	ind.
		01.01.- 31.12.	Plan		01.01.- 31.12.		5/4
1	2	3	4		5		6
1.	Direktni troškovi proizvodnje i emitovanja programa:	2.555.771	1.915.120	18.6	2.509.640	19.2	131.0
2	Troškovi ličnih primanja:	8.022.668	7.273.470	70.9	8.204.658	62.7	112.8
3.	Trošk.tekućeg i invest.održavanja	119.289	95.000	0.9	57.849	0.4	60.8
4.	Materij.troškovi koji su u ind. funkц.proz. i emit. porograma:	1.194.411	966.850	9.6	2.045.866	15.6	211.6
S V E G A:		11.888.132			12.818.013		
5.	Troškovi amortizacije donirane opreme				282.753	2.2	-
U K U P N O:		11.888.132	10.250.440	100	13.100.766	100	127.8
Amortizacija		632.160			947.662		
UKUPNI TROŠKOVI POSLOVANJA:		12.520.292	10.250.440		14.048.428		137.0

Navedeni pokazatelji ukazuju da je RT CG u 2011. godini knjigovodstveno evidentirala prihode u iznosu od **10.179.211 €**, što je 99.3 % od ukupnog plana za 2011. godinu.

U istom periodu registrovani su i troškovi poslovanja u iznosu od **13.100.766 €**, (bez amortizacije), što je **2.850.326 €** ili 28.7 % više od ukupno planiranih troškova za 2011 godinu.

Upoređujući ostvarene prihode od **10.179.211.** sa troškovima poslovanja **13.100.766.** proizilazi da je RTCG u 2011. godini ostvarila **gubiak u visini od 2.921.555 €**.

Kada se na ostvarene troškove dodaju i troškovi amortizacije u iznosu od **947.662 €**, proizilazi da je **RTCG u 2011. godini ostavrila negativan finansijski rezultat – gubitak u visini od 3.869.217 €.**

Napomena: U strukturi troškova poslovanja, u skladu sa propisima, unesena je posebna kolona „troškovi amortizacije donirane opreme“ u iznosu od 282.573 €, što je ustvari dio ukupno obračunae amortizacije (1.230.415) za 2011. godinu. Ovo iz razloga „balansa“, odnosno realnog prikazivanja prihoda i troškova poslovanja jer je u okviru prihoda, uknjižen i prihod po osnovu „donacije opreme“, za isti iznos od 282.573 €. Tako da je finansijski rezultat, ostao nepromjenjiv.

Kao što se vidi na ove troškove poslovanja dodati su i ostali troškovi amortizacije, u iznosu od 947.662 €.

RUKOVODILAC SL. FINANSIJA,

Vidač Boričić



GENERALNI DIREKTOR,

Rade Vojvodić



SAVJETU RADIO TELEVIZIJE CRNE GORE

PREDMET: Izmjene Godišnjeg izvještaja o poslovanju RTCG za 2011. godinu.

Savjet Radio i Televizije CG je na sjednici održanoj 26.06.2012. godine razmatrao Godišnji izvještaj o poslovanju RTCG za 2011.godinu. Nakon razmatranja, Savjet je usvojio predmetni Izvještaj, stim da se isti izmijeni u skladu sa preporukama Društva za reviziju i konsalting „VM KOD“ d.o.o Podgorica.

Na osnovu toga izvršene su sljedeće izmjene:

1. Direktni troškovi proizvodnje i emitovanja programa, strana 5, Godišnjeg izvještaja:

U skladu sa **članom 2. preporuka nezavisnog revizora** (strana 3.) izvršeno je povećanje troškova u Godišnjem izvještaju o poslovanju RTCG za 2011. g. ito:

- | | |
|--|-----------|
| a). - Rb. 2. 53123 – audio i video linije za..... | 92.943 eu |
| - Rb. 5. 53004 – troškovi prikazivanja sportskih prenosa..... | 64.036 |
| - Rb. 31.55400 – troškovi članarine i kotizacije UER/EBU | 53.949 |
| Svega: | 210.928 |

Računi stigli u 2012.g, a troškovi se odnose na 2011. g.

U skladu sa **članom 5. preporuka nezavisnog revizora** (strana 4.) izvršeno je povećanje troškova u Godišnjem izvještaju o poslovanju RTCG za 2011. g. ito:

- | | |
|---|---------|
| b). - Rb. 7. 53330 – troškovi <u>zakupa satelita</u> za | 163.776 |
|---|---------|

Ukupno povećanje ovih troškova iznosi.....374.704 eu

Na osnovu navedenog, na prethodno prikazane troškove proizvodnje i emitovanja programa u iznosu od 2.134.936 eu, dodaju se gore prikazani troškovi, tako da po novom Izvještaju oni iznose **2.509.640 eu**

2. Troškovi ličnih primanja, strana 6. Godišnjeg izvještaja:

U skladu sa **članom 7. preporuka nezavisnog revizora** (strana 4.) izvršeno je povećanje troškova u Godišnjem izvještaju o poslovanju RTCG za 2011. g. tj. izvršen je naknadni obračun poreza na otpremnine ito:

- | | |
|--|---------------------|
| a) Ostala lična primanja, | |
| - Rb. 52901 – naknada za 24 lič. dohodka | 2.967 |
| - Rb. 52903 – otpremnine po sporaz. Raskidu rad. odnosa..... | 3.997 |
| - Rb. 52904 – otpremnine za tehnol. višak | .519 |
| - Rb. 55523 – prirez na otpremnine | 1.273 |
| <u>Ukupno:</u> | <u>9.757</u> |

Prethodno prikazani troškovi Ostala lična primanja (1.218.147) uvećavaju se za navedni iznos (9.757), tako da po novom Izvještaju iznose 776.699 eu. Time se povećavaju i ukupni **Troškovi ličnih primanja**, koji po novom izvještaju iznose **8.204.658 eu**.

3. Materijalni troškovi koji su u indirektnoj funkciji proizvodnje emitovanja programa, strana 8 Godišnjeg izvještaja:

U skladu sa **članom 6. preporuka nezavisnog revizora** (strana 4) izvršen je indirektan otpis svih potraživanja starijih od godinu dana, (izuzev onih potiv kojih se vodi sudski postupak) u iznosu od 762.821 eu, u koji su obuhvaćena i potraživanja od Telekom-a u iznosu od 280.716 eu ito:

- Rb. 57.600 otpis potraživanja od kupaca.....762.821 eu

Za navedeni iznos, povećani su „troškovi otpisa potraživanja“ na ukupno 957.411 eu.

U skladu sa **članom 7. preporuka nezavisnog revizora** (strana 4) izvršeno je povećanje troškova kamate::

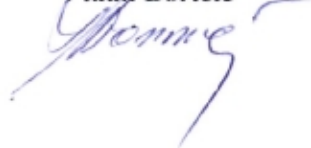
- Rb, 45. 56200 troškovi kamata za iznos 66.461, kao i za dodatnih 184 eu, (ostala kamata) tako da ukupni troškovi na ovom kontu, sa prethodnim stanjem, po novom izvještaju iznose 112.777 eu

Zbirno, Materijalni troškovi koji su u indirektnoj funkciji proizvodnje i emitovanja programa povećani su za 829.466 eu., tako da po novom izvještaju iznose 2.045.866 eu.

Na osnovu sprovedenih knjiženja u skladu sa preporukom nezavisnog revizora, Bruto bilans i Finansijski iskazi RT CG značajno su izmijenjeni u dijelu koji se odnosi na troškove poslovanja u 2011.godini ito za ukupan iznos od **1.213.927 eu**.

RUKOVODILAC SL. FINANSIJA,

Vidak Boričić



GENERALNI DIREKTOR,

Rade Vojvodić

