



**JAVNO PREDUZEĆE ZA UPRAVLJANJE
MORSKIM DOBROM CRNE GORE**

Broj: 0202 – 299/1
Datum, 20.01.2022. godine

**IZVJEŠTAJ KOMISIJE ZA POPIS
IMOVINE I OBAVEZA SA STANJEM
NA DAN 31.12.2021. GODINE**

IZVJEŠTAJ KOMISIJE ZA POPIS IMOVINE I OBAVEZA NA DAN 31.12.2021.

Na sjednici Upravnog odbora održanoj dana 06.12.2021.godine donesena je Odluka br.0203-3422/4 o obrazovanju komisije za popis imovine i obaveza sa stanjem na dan 31.12.2021.godine u sastavu:

Sladana Radoman, predsjednica
Milena Raičević, članica
Milica Mašanović, članica
Vuk Žižić, zamjenik predsjednice
Nemanja Malovrazić, zamjenik članice
Marko Raković, zamjenik članice

Popisane su sledeće vrijednosti:

01-NEMATERIJALNA IMOVINA

014-OSTALA NEMATERIJALNA ULAGANJA

01401-SOFTWER

RB		Na dan	Nabavna vrijednost	Otpisana vrijednosti (akumul.amort)	Neto vrijednost
1	Stanje po popisu	31.12.2021	110.282,60	100.136,00	10.146,60
2	Knjigovodstveno stanje	31.12.2021	110.282,60	100.136,00	10.146,60
3	Razlika		-	-	-
4	Predlog za otpis	31.12.2021	12.250,00	12.250,00	-
5	Stanje nakon otpisa	31.12.2021	98.032,60	87.886,00	10.146,60

01451- OSTALA NEMATERIJALNA IMOVINA (SHAPE PROJEKAT)

RB		Na dan	Nabavna vrijednost	Otpisana vrijednosti (akumul.amort)	Neto vrijednost
1	Stanje po popisu	31.12.2021	105.804,98	105.804,98	-
2	Knjigovodstveno stanje	31.12.2021	105.804,98	105.804,98	-
3	Razlika	-	-	-	-
4	Predlog za otpis	31.12.2021	105.804,98	105.804,98	-
5	Stanje nakon otpisa	31.12.2021	-	-	-

Napomena: Projekat Shape-Oblikovanje cjelovitog pristupa zaštiti životne sredine Jadrana(između obale i mora), koji je finansiran kroz donatorstvo IPA Jadranski program saradnje. Rezultat projekta SHAPE su studije, analize, izvještaji, baza podataka i demo WEB GIS Atlas za Jadransko more koji će se dalje koristiti od strane Javnog preduzeća i drugih institucija koje se bave upravljanjem i zaštitom obalnog područja u Crnoj Gori. Realizacija projekta trajala je od 2011.godine do februara 2014.godine.

IPA Jadranskim programom predviđeno je da se dokumentacija čuva i bude na raspolaganju u slučaju dodatnih revizija do februara 2021. godine.

Shodno obavještenju br.0202-61/10 od 17.01.2022.godine softwer i nematerijalno ulaganje za Shape projekat se može isknjižiti - nabavna vrijednost 118.054,98 eura, akumulirana amortizacija 118.054,98 eura, uz napomenu da nema terećenja troškova, jer je u cjelosti amortizovan.

02-MATERIJALNA IMOVINA

0206-ZEMLJIŠTE

189.000,00

ZEMLJIŠTE (uz poslovnu zgradu Javnog preduzeća 378 m2 površine)

(List nepokretnosti br. 104-956-5046/2019 od 20.03.2019.g. Uprava za nekretnine Budva)

02201-GRAĐEVINSKI OBJEKAT-POSLOVNI PROSTOR

RB		Na dan	Nabavna vrijednost	Otpisana vrijednosti (akumul.amort)	Neto vrijednost
1	Stanje po popisu	31.12.2021	1.206.133,00	20.524,09	1.185.608,91
2	Knjigovodstveno stanje	31.12.2021	1.206.133,00	20.524,09	1.185.608,91
3	Razlika	-	-	-	-

(List nepokretnosti br.200-956-10128/2019 od 27.12.2019.g. Uprava za nekretnine Budva)

02202-GRAĐEVINSKI OBJEKAT-INFO PUNKT NA SOLILIMA U TIVTU

RB		Na dan	Nabavna vrijednost	Otpisana vrijednosti (akumul.amort)	Neto vrijednost
1	Stanje po popisu	31.12.2021	15.610,80	8.663,98	6.946,82
2	Knjigovodstveno stanje	31.12.2021	15.610,80	8.663,98	6.946,82
3	Razlika	-	-	-	-

0244-INVESTICIONE NEKRETNINE (montažni kiosci u Herceg Novom i tri objekta u Baru)

RB		Na dan	Nabavna vrijednost	Otpisana vrijednosti (akumul.amort)	Neto vrijednost
1	Stanje po popisu	31.12.2021	144.501,33	103.827,15	40.674,18
2	Knjigovodstveno stanje	31.12.2021	144.501,33	103.827,15	40.674,18
3	Razlika	-	-	-	-

02301;02302;02303-OPREMA -(kancelarijska oprema,namještaj i drugo)

RB		Na dan	Nabavna vrijednost	Otpisana vrijednosti (akumul.amort)	Neto vrijednost
1	Stanje po popisu	31.12.2021	397.633,90	232.777,10	164.856,80
2	Knjigovodstveno stanje	31.12.2021	397.633,90	232.777,10	164.856,80
3	Razlika			-	-
4	Predlog za otpis	31.12.2021	3.953,37	3.497,58	455,80
5	Stanje nakon otpisa	31.12.2021	393.680,53	229.279,52	164.401,00

Prijedlog komisije :

-Komisija je prilikom popisa evidentirala na posebne liste osnovna sredstva-opremu koja je oštećena i zbog fizičke i tehničke zastarjelosti neupotreblija i kao takva ne može biti ni predmet prodaje, **te predlaže da se ista otpiše na teret rashoda za iznos sadašnje-neto vrijednosti 455,80eura**, a čija je nabavna vrijednost 3.953,37eura, ispravka vrijednosti (akumulirana amortizacija) 3.497,58eura, isknjiže iz evidencije i zapisnički predaju na otpad.

02305-VOZILA (Budva, predstavništva Herceg Novi i Ulcini)

RB		Na dan	Nabavna vrijednost	Otpisana vrijednosti (akumul.amort)	Neto vrijednost
1	Stanje po popisu	31.12.2021	260.974,56	184.849,02	76.125,54
2	Knjigovodstveno stanje	31.12.2021	260.974,56	184.849,02	76.125,54
3	Razlika	-	-	-	-

Napomena:

U toku 2020. godine kupljen je novi automobil Dacia Duster po ug. 0204-710/1 od 27.02.2020.g. sa Alliance d.o.o. Podgorica u iznosu od 15.990,00eura.

Od 12 putničkih automobila u Budvi se koristi 8, predstavništvu Ulcinj 1, predstavništvu Herceg Novi 1, predstavništvu Kotor 1 i predstavništvu Bar 1.

Od 3 motora 2 se koriste u Budvi, a 1 motor koristi predstavništvo u Ulcinju.

02306-PLOVILA

RB		Na dan	Nabavna vrijednost	Otpisana vrijednosti (akumul.amort)	Neto vrijednost
1	Stanje po popisu	31.12.2021	39.000,00	10.530,00	28.470,00
2	Knjigovodstveno stanje	31.12.2021	39.000,00	10.530,00	28.470,00
3	Razlika	-	-	-	-

Napomena:

Po ugovoru broj 0204-2506/2 od 03.09.2018.godine sa Efel motors doo Cetinje nabavljen je motorni čamac u 2018. godini čija je nabavna vrijednost 39.000,00eura.

0263-DJELA LIKOVNE I DRUGE UMJETNOSTI

RB		Na dan	Nabavna vrijednost
1	Stanje po popisu	31.12.2021	28.651,84
2	Van upotrebe	31.12.2021	286,14
3	Ukupno stanje po popisu	31.12.2021	28.937,98
4	Knjigovodstveno stanje	31.12.2021	28.937,98
5	Razlika	31.12.2021	-

Napomena: Navedena sredstva se ne amortizuju.

0270 - GRAĐEVINSKI OBJEKTI U PRIREMI

RB		Na dan	Nabavna vrijednost	Otpisana vrijednosti (akumul.amort)	Neto vrijednost
1	Stanje po popisu	31.12.2021	32.727,08	-	32.727,08
2	Knjigovodstveno stanje	31.12.2021	32.727,08	-	32.727,08
3	Razlika	-	-	-	-

Napomena:

1. Planom 2019. godine bila je predviđena izgradnja pomoćnog objekata – portirnice, površine 15m2 na kat.parceli 1577 K.O. Budva, od planiranog završen je samo glavni projekt po ug.3803/2 od 13.12.2018.g sa Del projekt doo Budva - N/280/27.03.2019.g. R.01/19 od 27.03.2019.g u iznosu od 818,18eura, a izgradnja samog pomoćnog objekta prenjeta je u 2020. godinu (u vrijednosti 41.900,00eura sa stručnim nadzorom).

U toku 2020. godine ispostavljena je I privremena situacija za pomoćni objekat po ug.764/2 od 02.03.2020.g. sa Bana invest d.o.o. Budva N/658/30.06.2020.g. Sit.br. 0102-764/10 od 30.06.2020.g. u iznosu od 8.943,10eura, II privremena situacija N/917/07.08.2020.g. Sit.br. 0102-764/16 od 07.08.2020.g. u iznosu od 13.196,05eura i račun od All-ing d.o.o. Kotor shodno ugovoru 0204-1067/2 od 26.03.2020.g. za nadzor u iznosu od 516,66eura.

U toku 2021.godine ispostavljena je III privremena situacija za pomoćni objekat po ug.764/2 od 02.03.2020.g. sa Bana invest d.o.o. Budva N/441/14.05.2021.g. Sit.br.0102-302/10 od 14.05.2021.g. u iznosu od 4.174,75eura i račun od All-ing d.o.o. Kotor shodno ugovoru 0204-1067/2 od 26.03.2020.g. za nadzor u iznosu od 878,33eura.

2. Planom 2019. godine bila je predviđena Izgradnja privremenog objekta za potrebe Javnog preduzeća i inspeksijskih službi na obali rijeke Bojane u Ulcinju, od planiranog završeno je idejno rješenje po ug.767/2 od 13.03.2019.g. sa Arhitektonski studio AIM doo Podgorica - N/977/16.07.2019.g. R.20/2019 od 09.07.2019.g. u

iznosu od 1.600,00eura i glavni projekat po ug.767/2 od 13.03.2019.g. – N/1398/22.10.2019.g. R.27/2019 od 02.10.2019.g. u iznosu od 1.600,00eura, a izgradnja samog objekta prenijeta je za 2020. godinu (u vrijednosti 173.500,00 eura sa stručnim nadzorom).

U toku 2020.godine izvršena je revizija projektne dokumentacije za privremeni objekat za poslovne kancelarije Javnog preduzeća za upravljanje morskim dobrom Crne Gore na Bojani po ug.306/2 od 29.01.2020.g. sa Sedam-ing d.o.o. Podgorica N/280/25.03.2020.g. R.24-03-20 od 25.03.2020.g. u iznosu od 1.000,00eura.

0271 - POSTROJENJA I OPREMA U PRIPREMI

RB		Na dan	Nabavna vrijednost	Otpisana vrijednosti (akumul.amort)	Neto vrijednost
1	Stanje po popisu	31.12.2021	3.300,00	-	3.300,00
2	Knjigovodstveno stanje	31.12.2021	3.300,00	-	3.300,00
3	Razlika	-	-	-	-

Napomena:

- Završen je glavni projekt rekonstrukcije napajanja električnom energijom objekta poslovne zgrade po ug.3841/2 od 20.12.2018.g. sa Štit doo Podgorica – N/46/31.01.2019.g. R.04/19 od 09.01.2019.g. u iznosu od 3.300,00eura, isti je vezan za nabavku dizel agregata za električno napajanje poslovne zgrade i UPS uređaja za neprekidno napajanje servera električnom energijom, izvođenja radova na postavljanju i povezivanju na električno napajanje poslovne zgrade i puštanje u rad dizel agregata.

0348-DUGOROČNI STAMBENI KREDITI (ostatak duga)

106.707,13

Redni br.	Opis	Iznos
1	<u>0348/6-SLADIĆ-ROGANOVIĆ MONIKA</u> (ODL.UO-0203-2095/16 01.07.11,UG.0202-2296/4 26.09.11-, ANEKS:0202-1435/13OD 22.11.2016.G., KREDIT NA 20 GOD. U IZNOSU 38.148,10 E, KAMATA 1%, OTPLATA OD 01.11.2011) -Rješenje o upisanoj hipoteci br.954-104-U-3276/14 od 14.08.2014.g.-Uprava za nekretnine – Budva	17.465,91
2	<u>0348/7-VUJANOVIĆ MILICA</u> (ODL.UO-0203-2095/16 01.07.11,UG.0202-2311/5 04.10.11- ANEKS:0202-1532/11 OD 18.11.2016.g. KREDIT NA 20 GOD. U IZNOSU 36.240,69 E, KAMATA 1%,OTPLATA OD 01.11.2011). -Rješenje o upisanoj hipoteci br.954-104-U-3909/11 od 20.4.2012.g.-Uprava za nekretnine – Budva	15.826,81
3	<u>0348/8-MALOVRAZIĆ NEMANJA</u> (ODL.UO-0203-2095/16 01.07.11,UG.0202-2307/5 04.10.11- ANEKS:0202-1477/18 OD 18.11.2016.G., KREDIT NA 20 GOD. U IZNOSU 35.286,99 E, KAMATA 1%, OTPLATA OD 01.11.2011) -Rješenje o upisanoj hipoteci br.954-104-U-2734 i 3113/11 od 04.11.11.g. Uprava za nekretnine – Budva	15.112,24
4	<u>0348/13-VOJINOVIĆ VESELIN</u> (ODL.UO-0203-3713/5 27.12.17,UG.0202-264/18 28.12.17-KREDIT NA 20 GOD. U IZNOSU 19.593,99 E, KAMATA 1%, OTPLATA OD 31.01.2018)	14.485,03
5	<u>0348/15-SRETEN VUKIĆEVIĆ</u> (ODL.UO-0203-4026/13 24.12.19,UG.0202-900/2 03.03.20-KREDIT NA 15 GOD. U IZNOSU 13.573,86 E, KAMATA 1%, OTPLATA OD 01.04.2020)	11.225,52
6	Ukupno-31.12.2021	74.115,51

-Kredit se redovno izmiruju mjesečnom obustavom rate od zarada zaposlenih.

1030-ALAT I INVENTAR U UPOTREBI

-STANJE PO POPISU	31.12.2021.g.	1.370,82
-KNJIGOVODSTVENO STANJE	31.12.2021.g.	1.370,82
RAZLIKA -		-
1093-ISPR.VRIJ.ALATA I INVENTARA U UPOTREBI		1.370,82

Napomena: Sitan inventar se u cijelosti otpisuje u momentu nabavke i davanja u upotrebu.

Predlog komisije: Da se sa sitnog inventara isknjiži torba za laptop iznos od 26,50 i heft mašina čiji je iznos 23,70.

Nakon usvojenog predloga stanje na alatu i inventaru na dan 31.12.2021.godine će biti 1.320,62.

1501-POTRAŽIVANJA ZA DATE AVANSE

204.384,36

Redni br.	NAZIV	OPIS	IZNOS
1	Ministarstvo održivog razvoja i turizma Crne Gore	Sporazum br..0201-1931/22 (izrada idejnog arhitektonskog rješenja uređenja šetališne zone od restorana „O sole mio“ do Rafailovića (tzv. „Plavi kamen“) izvod HB/214 07.11.2019	100.000,00
2	Incom d.o.o. Podgorica	N/164 - 31.12.2021.g.-avans po ug.0204-786/48 od 01.12.2021.g. (20%) za izvođenje radova na izgradnji i uređenju šetališta na Jazu izvod HB/231 10.12.2021.g.	43.061,33
3	Kobra d.o.o. Budva	N/164 -31.12.2021.g.-avans po ug.0204-1997/23 od 10.12.2021.g. (20%) za izvođenje radova na parternom uređenju rive Pržno, Opština Budva izvod HB/237 20.12.2021.g.	60.433,70
4	Jugopetrol AD Podgorica	N/164 -31.12.21.g.-uplate za gorivo (06.09.2021.g. 585,00e i 27.12.2021.g. 140,00e) po ug.1710/1 01.6.21.g. koji će se potrošiti u januaru i februaru 2022.g.)	889,33
5		Ukupno 31.12.2021.godine	204.384,36

2022-KUPCI U ZEMLJI (neutužena potraživanja)

120.449,63

REKAPITULACIJA PRETPLATA KOD KUPACA PO OPŠTINAMA:

OPŠTINA	KUPCI 31.12.21
Kotor	-605,00
Budva	-100,00
Ulcinj-Bojana	-85,00
Ukupno 31.12.21	-790,00

REKAPITULACIJA POTRAŽIVANJA OD KUPACA (neutužena) PO OPŠTINAMA:

OPŠTINA	KUPCI 31.12.21	PLAĆENO U 2022	OSTATAK DUGA
H.Novi	117.694,88		117.694,88
Kotor	889,15		889,15
Tivat	827,05		827,05
Ulcinj-Bojana	1.038,56		1.038,56
Ukupno 31.12.21	120.449,63		120.449,63

Napomena: Od ukupnih potraživanja od kupaca dug Pomorskog saobraćaja iznosi 117.694,88eura. Shodno Odluci Upravnog odbora br.0202-259/37 od 14.12.2021.godine Služba za ustupanje je uputila obavještenje br.0202-259/37 od 14.12.2021.godine Pomorskom saobraćaju. Na isti je dobijen odgovor br.0202-259/37-1 od 23.12.2021.godine. Kada se Ekonomsko finansijskoj službi dostavi konačno Rješenje ili Presuda koja se očekuje do predaje završnog računa navedeni iznos će se isknjižiti sa redovnih kupaca i evidentirati na utuženim kupcima.

2025-UTUŽENA POTRAŽIVANJA

223.131,44

REKAPITULACIJA-UTUŽENA POTRAŽIVANJA NA DAN

Redni br.	OPŠTINA	UTUŽENO DO 31.12.21	PLAĆENO do 20.01.2022	OSTATAK DUGA
1	H.Novi	160.508,42		160.508,42
2	Kotor	18.253,12		18.253,12
3	Ulcinj	9.282,52		9.282,52
4	Ulcinj-objekti na Bojani	35.087,38		35.087,38
5	Ukupan dug 31.12.2021	223.131,44		223.131,44

Napomena:

1.Od ukupno utuženih potraživanja (219.617,40e) 73,08% ili **160.508,42eura** odnosi se na utužena potraživanja od preduzeća „Vektra Boka u stečaju“ ad. H. Novi, prijavljeno u stečajnu masu i priznato Rješenjem stečajnog upravnika br.323/11 od 15.09.15.g.

Takođe, značajan udio (15,72%) u utuženim potraživanjima u iznosu **35.087,38eura**, čini dug korisnika objekata na Bojani.

2.Shodno usvojenim Računovodstvenim politikama (Odluka UO-0203-2283/6 od 28.07.2020.g.) član 46.potraživanja su indirektno otpisana u momentu utuženja u 100% procentu i prenešena na sumnjiva i sporna potraživanja.

2092-ISPRAVKA VRIJEDNOSTI KUPACA U ZEMLJI 213.579,26

1.Utužena potraživanja(100%)(Veza specifikacija konta- 2025-Sporna potraživanja, otpis shodno usvojenim Računovodstvenim politikama, Odluka UO-0203-2283/6 od 28.07.2020.godine, član 46.) **213.388,41eura**

2. Otpis shodno usvojenim Računovodstvenim politikama, Odluka UO-0203-2283/6 od 28.07.2020.godine, član 46.) **190,85eura**

2213-OSTALA POTRAŽIVANJA OD RADNIKA 64,26

N/1656/31.12.21-R.457056182 (12/21)-specif.zaposlenih 64,26eura

Dio troškova mobilnog telefona za 12/2021.g.

Obustava će se izvršiti prilikom isplata zarada za januar 2022.g.

2282-DRUGA POTRAŽIVANJA ZA ISPLACENE ZARADE I NAKNADE ZARADA KOJE SE REFUNDIRAJU (CENTAR ZA SOCIJALNI RAD) 4.387,69

N/151-22.12.2021.godine- roditeljsko odsustvo za Parapid Milenu za period od 01.11.21-15.11.21. godine

N/165-31.12.2021.godine- roditeljsko odsustvo za Pavićević Jelenu za period od 01.11.21-31.12.21. godine

N/165-31.12.2021.godine- rad sa polovinom radnog vremena za Jovićević Mariju za period od 01.11.21-31.12.21. godine

22821-POTRAŽ. ZA ZARADE KOJE SE REFUNDIRAJU(Republički fond zdravstva) 10.277,44

N/126-31.12.2020.godine- Bolov.preko 60 dana (za Vukićević Nevenku-period 01.11.20-31.12.20)

N/18-30.03.2021.godine- Bolov.preko 60 dana (za Vukićević Nevenku-period 01.01.21-28.02.21)

N/45-27.05.2021.godine- Bolov.preko 60 dana (za Vukićević Nevenku-period 01.03.21-30.04.21)

N/125-16.11.2021.godine- Bolov.preko 60 dana (za Jelušić Miru-period 23.07.21-30.09.21)

N/151-22.12.2021.godine- Bolov.preko 60 dana (za Jelušić Miru-period 01.10.21-30.11.21)

N/165-31.12.2021.godine- Bolov.preko 60 dana (za Jelušić Miru-period 01.12.21-31.12.21)

Napomena: Ovjeren IOS od Republičkog fonda zdravstva za period 01.01.2021-31.12.2021. godine.

22861 - POTRAŽIVANJA ZA NOVČANA SREDSTVA OD ATLAS BANKE U STEČAJU 23.233,56

U momentu pokretanja stečaja u Atlas banci 05.04.2019.godine Javno preduzeće u navedenoj banci je imalo deponovanih sredstava na žiro i deviznim računima u iznosu od 73.233,56 eura, Fond za zaštitu depozita je visinu garantovanog depozita 50.000,00eura doznačio na račun Javnog preduzeća dana 03.05.2019.godine.

U momentu stečaja Atlas banke na deviznom računu bila su i namjenska sredstva od Međunarodnog projekta UNEP u iznosu 25.469,66 eura. Javno preduzeće je uputilo žalbu broj:0210-1850/8 od 12.06.2019.godine da se sredstva vezana za međunarodni projekat izuzimaju iz stečajne mase i uplate Javnom preduzeću, međutim ista nije usvojena.

Stečajni odbor Atlas banke AD u stečaju izdao je rješenje br.0201-1850/12 od 28.06.2019. godine kojim je priznato potraživanje iz stečajne mase Javnog preduzeća u iznosu od 23.233,56 eura.

2410-ŽIRO I TEKUĆI RAČUNI KOD BANAKA 5.864.500,47

Redni br.	Naziv banke	Broj izvoda	Saldo 31.12.21
1	2410-35-ADDIKO BANKA	IZADD/39/31.12.2021	38.949,43
2	2410-48 ZAPAD BANKA	IZZAP/4/09.12.2021	1.000.000,00
3	2410-55-PRVA BANKA CG	IZPRV/60/11.12.2021	692,84
4	2410-63-CRNOG.KOM.BANKA	IZCKB/123/01.11.2021	1.120.783,35
5	2410-65-HIPOTEKARNA BANKA	IZHBB/246/31.12.2021	2.672.523,98
6	2410-93-NLB-MONTENEGRO BANKA	IZNLB/28/30.12.2021	1.031.550,87
7	Ukupno		5.864.500,47

2411-ŽIRO RAČUN(BUSINESS ELECTRON KARTICA) **1.157,89**
241165-HIPOTEKARNA BANKA (HB0012 - 31.12.21)

24405-DEVIZNI RAČUN (ADDIKO BANKA) **46.794,77**
IZDAD/29/30.12.2021.GODINE

24409-DEVIZNI RAČUN (Međunarodni projekat „ePath“) **42.389,12**
IZEPA/1/20.10.2021.GODINE

2891 - OSTALA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA (plaćen pdv u primljenim avansima)
16.919,78

4099-OSTALA REZERVISANJA(DO GODINU DANA) **100.000,00**
MINISTARSTVO ODRŽIVOG RAZVOJA I TURIZMA

Rezervisana su, Planom korišćenja sredstava za 2019. godinu izdvojena sredstva za realizaciju međunarodnog javnog konkursa za izradu idejnog arhitektonskog rješenja uređenja šetališne zone od restorana „O sole mio“ do Rafailovića (tzv. „Plavi kamen“) (100.000,00 eura).

Sa Ministarstvom održivog razvoja i turizma zaključen je Sporazum o zajedničkom finansiranju br.0201-1931/22 od 04.11.2019.godine i izvršeno je plaćanje 07.11.2019. godine **u iznosu od 100.000,00 eura.**

Ministarstvo održivog razvoja i turizma je nosilac aktivnosti na realizaciji međunarodnog javnog konkursa za izradu idejnog arhitektonskog rješenja uređenja šetališne zone od restorana „O sole mio“ do Rafailovića (tzv. „Plavi kamen“).

Obavještenje od Tehničke službe Javnog preduzeća da još uvijek od strane Ministarstva održivog razvoja i turizma – Glavnog državnog arhitekta (kao nadležnog po Zakonu o planiranju prostora i izgradnji objekata) nije raspisan međunarodni javni konkurs za izradu idejnog arhitektonskog rješenja uređenja šetališne zone Budva-Bečići, jer im za raspisivanje istog nedostaju još neka dokumenta. Ista očekuju da će biti kompletirana do 10.02.2020.godine, kada očekuju i raspisivanje tendera, međutim zbog aktuelne pandemije COVID-19 isti još uvijek nije raspisan.

Upravni odbor je doneo Odluku br.0203-2701/15 od 18.09.2020.godine da se pristupi sporazumnom raskidu Sporazuma uz zahtjev za povraćaj uplaćenih finansijskih sredstava. Dana 15.10.2020.godine javno preduzeće je uputilo zahtjev br.0202-171/9 Ministarstvu ukoliko se ne može realizovati Sporazum do kraja 2020. godine da se izvrši povraćaj uplaćenih sredstava.

Obavještenje br.0202-75/161 od 23.12.2021.godine da nije raspisan međunarodni konkurs za izradu idejnog arhitektonskog rješenja uređenja šetališne zone od restorana „O sole mio“ do Rafailovića (tzv. „Plavi kamen“) od strane Glavnog državnog arhitekta.

Aktom broj 09-52/242 od 06.09.2021.god nadležnost za raspisivanje Međunarodnog konkursa je, shodno Zakonu, prenešena na službu Glavnog gradskog arhitekta opštine Budva.

4196-DUGOROČNE-OBAVEZE PREMA DOBAVLJAČ. U ZEMLJI (zadržani depozit za garantni rok)
18.180,46

4197-OBAVEZE ZA UČEŠĆE U DOBITI ZA RASPOR. STAMB. KRED.(POVRAT KREDITA)
136.248,70

Sredstva za rješavanje stambenih potreba zaposlenih u Javnom preduzeću:

- Od otplaćenih rata po ranije dodijeljenim stambenim kreditima zaposlenim

4300-PRIMLJENI AVANSI **97.483,78**

PREGLED AVANSA		
Radna jedinica	Partner	Iznos
HERCEG NOVI-01	TEHNO PLUS DOO PODGORICA	786,50
	UKUPNO HERCEG NOVI	786,50
KOTOR-02	BAR-KOD DOO PODGORICA	258,94
	UKUPNO KOTOR	258,94
TIVAT-03	NAVAR INCORPORATED DOO TIVAT	22.021,43
	STOP D.O.O. TIVAT	169,74
	TAKE OFF DOO	250,00
	TA-NORMA DOO TIVAT	11.874,94
	TA-NORMA I MERLIN PONTA - KONZORCIJUM	3.146,00

	KOVINIĆ SNEŽAN	70,00
	LA PERLA HOSPITALITY	302,50
	ZALIV PRO DOO	1.149,50
	UKUPNO TIVAT	38.984,11
BUDVA-04	RAKOVIĆ BOJANA	24.200,00
	V.A.S. INVEST DOO	10.313,41
	UKUPNO BUDVA	34.513,41
BAR-05	CENTRAL PARK DOO	8.157,82
	MUSTAGRUDIĆ NERMIN BAR	13.673,00
	UKUPNO BAR	21.830,82
ULCINJ-08	NOVAKOVIĆ GORAN ULCINJ	310,00
	VUJISIĆ LJUBINKA PODGORICA	300,00
	VUJISIĆ SLAVKO	500,00
	UKUPNO ULCINJ	1.110,00
SVEGA UKUPNO		97.483,78

4330-OBAVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA U ZEMLJI 35.815,80

Napomena:

Od navedenog iznosa u toku januara je uplaćeno 2.705,22eura, dok je za uplatu u toku 2022.godine po osnovu zadržang depozita je 6.001,30eura.

4399- OBAVEZE PREMA PRIMORSKIM OPŠTINAMA PO OSNOVU PRIPADAJUĆEG DIJELA NAKNADE (20% ILI 50%) 57.983,28

Na ovom kontu evidentirane su obaveze po osnovu naknade morskog dobra koja pripada primorskim opštinama, shodno članu 28. i 76b. Zakona o finansiranju lokalne samouprave.

U 2012.godini 20% prihoda pripadalo je opštinama, a od 1.1.2013.godine taj procent je povećan na 50%.

Obaveza se formira po osnovu ispostavljenih faktura i ista se smanjuje uplatom korisnika na račun:820-41114-03-Naknada za korišćenje morskog dobra ili direktno na komercijalni ili devizni račun Javnog preduzeća.

Naime, od ukupne uplate korisnika Državni trezor je Javnom preduzeću usmjeravao pripadajući dio naknade(50%) i ukupan iznos PDV-a, a opštinama pripadajući dio naknade(50%).

Ako je na ovom računu evidentirana obaveza, kao što je slučaj na dan 31.12.2021.godine, znači da korisnici nisu izvršili plaćanje što je evidentirano na kontu - potraživanja od kupaca.

Najvećim dijelom ostaje dug od kupaca protiv kojih je pokrenut postupak naplate kod nadležnih sudova. Znači, evidentno ostaju obaveze prema opštinama sve do okončanja sudskog postupka i naplate potraživanja (konto - 43994, 43997 u iznosu 57.210,97eura), dok je iznos od 772,31eura evinetiran na kontu 43993.

Treba naglasiti da sredstva koja su uplaćena mimo Državnog trezora većinom se odnose na korisnike objekata na Bojani, koji su stranci bez JMB, pa samim tim nisu bili u mogućnosti uplatu izvršiti na račun:820-41114-03. Pored toga ima i korisnika kojima su ispostavljene fakture ili profakture sa preciznim instrukcijama za plaćanje, a isti su samoinicijativno uplatili naknadu na komercijalni ili devizni račun Javnog preduzeća.

Važno je napomenuti da je 15.01.2019. godine stupio na snagu Zakon o finansiranju lokalne samouprave (Službeni list CG broj:3/2019 od 15.01.2019.godine) kojim je prestala obaveza finansiranja lokalne samouprave po osnovu naknade za korišćenje morskog dobra, odnosno od 15.01.2019.godine prihod od naknade za korišćenje morskog dobra u 100% iznosu pripada Javnom preduzeću za upravljanje morskim dobrom Crne Gore.

REKAPITULACIJA obaveza prema primorskim opštinama po osnovu pripadajućeg dijela naknade (20% ili 50%)

opština	Konto	Obaveza 31.12.2021	Plaćeno do 20.01.2022	Kupci duguju
H.Novi	43994-20% obaveze prema opštini iz 2012.g.(utuženi kupci)	6.575,33		(tž)6.575,33
	43997-50% obaveze prema opštini (utuženi kupci)	37.904,00		(tž)37.904,00
	Ukupno-H.Novi	44.479,33		44.479,33

Kotor	43997-50% obaveze prema opštini (utuženi kupci)	7.669,36	(tž)7.669,36
	Ukupno-Kotor	7.669,36	7.669,36
Ulcinj	43997-50% obaveze prema opštini (utuženi kupci)	5.062,28	(tž)5.062,28
	43993-50% obaveze prema opštini (utuženi kupci)	772,31	772,31
	Ukupno-Ulcinj	5.834,59	5.834,59
	Ukupno (za sve opštine)	57.983,28	57.983,28

4790- OBAV. ZA PDV RAZLIKA OBRAČUNATOG I PRETP na dan 31.12.21.g. **15.562,55**
Poreska obaveza po poreskoj prijavi za 12/2021.g, plaćeno 15.01.2022.g.

49501-ODLOŽENI PRIHOD(EVROPSKA AGENCIJA ZA REKONSTRUKCIJU) **124,87**
Veza- uplata 22.05.2007.g. u iznosu 67.677,00 eura

NAPOMENA:

GRANT UGOVOR EKSTERNE AKTIVNOSTI EVROPSKE ZAJEDNICE BROJ: 05MON03/02/001-
ZA PROJEKAT " PLAN COAST-PLANIRANJE NAMJENE MORA U BOKOKOTORSKOM ZALIVU"

Projekat evidentiran na nematerijalnim ulaganjima sa amortizacionim periodom od pet godina i u cijelosti amortizovan sa 2013.g. Takođe, softwar (sistem za projektovanje) amortizovan.

Osnovna sredstva: lap top nabavljen iz istih sredstava za potrebe projekta, nakon završetka istog ustupljen je Javnom preduzeću bez naknade i vodi se u osnovnim sredstvima sa petogodišnjim amortizacionim periodom, amortizovan sa ostatkom rezidualne vrijednosti 124,87 eura.

49503-ODLOŽENI PRIHOD (IPA -projekat SHAPE) **593,98**

NAPOMENA:

Projekat Shape-Oblikovanje cjelovitog pristupa zaštiti životne sredine Jadrana(između obale i mora), koji se finansira kroz donatorstvo IPA Jadranski program saradnje. Planirani budžet je 175.000.00 eura, od čega se 148.750.00 eura(85%) finansira iz IPA fondova, a 26.250,00 eura (15%) iz sredstava Javnog preduzeća. Projekat završen u februaru 2014.godine.

SALDO KONTA:

-Rezidualna vrijednost opreme(698,80x85%) 593,98

49508-ODLOŽENI PRIHOD (međunarodni projekat „ePath“) **42.232,93**

NAPOMENA:

JPMD CG je potpisalo partnerski sporazum broj: 0201-173/10 od 26.11.2020.godine sa JP Park Prirode Hutovo Blato iz BiH i partnerom iz Hrvatske, "Makarski komunalac" d.o.o. koji se stara o Biokovskim botaničkim vrtom "Kotišina" (dio Parka prirode Biokovo), a kojim je počela realizacija EU IPA INTERREG projekta ePATH "Endemic pathways -Endemske staze".

Javnom preduzeću je 24.12.2020.g. izvršena avansna uplata u iznosu od 42.232,93eura.

4960-ODLOŽENI-RAZGRANIČENI PRIHODI **74.538,98**

-Veza konto 0348-Dugoročni krediti dati radnicima za rješavanje stambenog pitanja, mjesečno se otplaćuju obustavom od zarada zaposlenih

4990-PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA (PDV u datim avansima) **17.961,94**

Avans po ug.0204-786/48 od 01.12.2021.g. (20%) za izvođenje radova na izgradnji i uređenju šetališta na Jazu izvod HB/231 10.12.2021.g. iznos od 60.433,70eura sa uračunatim pdv-om Kobra d.o.o. Budva.

Avans po ug.0204-1997/23 od 10.12.2021.g. (20%) za izvođenje radova na parternom uređenju rive Pržno, Opština Budva izvod HB/237 20.12.2021.g. iznos od 43.061,33eura sa uračunatim pdv-om Incom d.o.o. Podgorica.

8822, 88221, 88222 - VANBILANSNA EVIDENCIJA **1.352.673,60**

REKAPITULACIJA GARANCIJA

Redni br.	Konto	Garancija	Iznos
1	8822	Garancije za garantni rok umjesto zadržanog depozita	71.224,67
2	88221	Garancije za investicione ugovore – zakup plaža	1.103.921,12
3	88222	Garancije za dobro izvršenje ugovora i plaćeni avans	177.527,81
4		UKUPNO	1.352.673,60

U prilogu dostavljamo popisne listu nematerijalnih ulaganja i osnovnih sredstava za otpis i popisnu listu alata i inventara.

KOMISIJA:

1. Sladana Radoman, predsjednica

Sladoman

2. Milena Raičević, članica

M. Raičević

3. Milica Mašanović, članica

Milica M.

NEMATERIJALNA ULAGANJA I OSNOVNA SREDSTVA ZA OTPIS

Inventarski broj	Godina nabavke	Osnovno sredstvo	Nabavna vrijednost	Otpisana vrijednost (akumul.amort.)	Neto-sadašnja vrijednost
372	3/2002	Stolica sa rukonaslonom	160,21	144,19	16,02
604	11/2004	Daktilo Stolica „Ergonomik“	89,48	80,53	8,95
813	10/2009	Stolica ISO-Gilbert-bez rukonaslona – crna	28,43	25,59	2,84
870	6/2011	Digitalni fotoaparat "SONY DSC-W530"	146,14	131,53	14,61
894	1/2012	Eks. Hard disk Maxell 500GB	94,00	84,60	9,40
965	8/2013	Printer - HP Laserjet Pro200 M251N	192,50	173,25	19,25
1038	12/2013	Softwar(ArcGIS Program SHAPE)	12.250,00	12.250,00	-
1045	2/2014	Mobilni telefon 5S	578,99	521,09	57,90
1071	6/2014	Štampač Samsung (SL 2070F MFP A4)	130,00	117,00	13,00
1077	6/2014	UPS "EATON 5E 650i"	53,00	47,67	5,33
1088	6/2014	Externi hard disk HDD 1TB	60,00	54,00	6,00
1125	7/2014	UPS "EATON 5E 650i"	53,00	47,68	5,33
1149	7/2014	Laptop „HP IDS UMU i5“	738,00	664,20	73,80
1166	2/2014	Ostala nematerijalna imovina (Shape projekat)	105.804,98	105.804,98	-
1195	4/2015	Fotelja 6158 – crna	91,71	68,79	22,92
1221	9/2015	Fotelja – crna eko koža (visoki naslon)	158,00	111,07	46,93
1252	9/2015	Klub sto (60x60x45)	40,00	28,12	11,88
1283	9/2015	Eksterni hard disk "TOŠHIBA HDTB310EK3AA"	64,00	57,60	6,40

1288	10/2015	Fotoaparat Canon IXUS 275 HS	296,00	266,40	29,60
1351	3/2017	Adapter Sileks D-510	170,00	145,35	24,65
1391	3/2018	Apple Iphone 8+	809,91	728,92	80,99
		UKUPNO	122.008,35	121.552,56	455,80

Prijedlog komisije :

-Komisija je prilikom popisa evidentirala na posebne liste nematerijalna ulaganja i osnovna sredstva-opremu koja je oštećena i zbog fizičke i tehničke zastarjelosti neupotrebljiva i kao takva ne može biti ni predmet prodaje, te predlaže da se ista otpiše na teret rashoda za iznos sadašnje-neto vrijednosti **455,80eura**, a čija je nabavna vrijednost 122.008,35eura, ispravka vrijednosti (akumulirana amortizacija) 121.552,56eura, isknjiže iz evidencije.

Popisna komisija,

Štefanović

Novaković M.

Mikić M.

JP ZA UPRAVLJANJE MORSKIM DOBROM
CRNE GORE, Budva
Na dan: 31.12.2021. god.

Popisna lista
ALAT I INVENTAR U UPOTREBI

1030-ALAT I INVENTAR U UPOTREBI

-STANJE PO POPISU	31.12.2021.g.	1.370,82	
-KNJIGOVODSTVENO STANJE	31.12.2021.g.	1.370,82	
RAZLIKA -		-	
1093-ISPR.VRIJ.ALATA I INVENTARA U UPOTREBI			1.370,82

Napomena: Sitan inventar se u cijelosti otpisuje u momentu nabavke i davanja u upotrebu.

Predlog komisije: Da se sa sitnog inventara isknjiži torba za laptop iznos od 26,50 i heft mašina čiji je iznos 23,70.

Nakon usvojenog predloga stanje na alatu i inventaru na dan 31.12.2021.godine će biti 1.320,62.

Popisna komisija,

S. Đoković

M. M. M. M.

M. M. M. M.

Za knjigovodstvo,

M. Marković