

Примљено:	27.01.2021		
Срг. јед.	Број	Прилог	Вриједност
0202	3451		



ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА УПРАВЉАЊЕ  
МОРСКИМ ДОБРОМ ЦРНЕ ГОРЕ

**IZVJEŠTAJ KOMISIJE ZA POPIS  
IMOVINE I OBAVEZA SA STANJEM  
NA DAN 31. 12. 2020. GODINE**

## IZVJEŠTAJ KOMISIJE ZA POPIS IMOVINE I OBAVEZA NA DAN 31.12.2020.

Na sjednici Upravnog odbora održanoj dana 14. 10. 2020. godine donešena je Odluka br.0203-2809/11 o obrazovanju komisije za popis imovine i obaveza sa stanjem na dan 31. 12. 2020. godine u sastavu:

1. Marija Jovičević- predsjednik komisije,
2. Jelena Pavičević - član,
3. Ivan Vučetić - član,
4. Tamara Nikolić - zamjenik predsjednika,
5. Slađana Radoman - zamjenik člana,
6. Marko Raković -zamjenik člana.

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	31.12.2020	110.282,60	91.605,07	18.677,53
2	Knjigovodstveno stanje	31.12.2020	110.282,60	91.605,07	18.677,53
3	Razlika		-	-	-

##### 01451- OSTALA NEMATERIJALNA IMOVINA (SHAPE PROJEKAT)

RB		Na dan	Nabavna vrijednost	Otpisana vrijednosti (akumul.amort)	Neto vrijednost
1	Stanje po popisu	31.12.2020	105.804,98	105.804,98	-
2	Knjigovodstveno stanje	31.12.2020	105.804,98	105.804,98	-
3	Razlika		-	-	-

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.

### 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

	Na dan	Nabavna vrijednost	Otpisana vrijednosti (akumul.amort)	Neto vrijednost
Stanje po popisu	31.12.2020	1.206.133,00	10.262,04	1.195.870,96
Knjigovodstveno stanje	31.12.2020	1.206.133,00	10.262,04	1.195.870,96

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**

	Na dan	Nabavna vrijednost	Otpisana vrijednosti (akumul.amort)	Neto vrijednost
Stanje po popisu	31.12.2020	15.610,80	7.259,01	8.351,79
Knjigovodstveno stanje	31.12.2020	15.610,80	7.259,01	8.351,79
Razlika	-	-	-	-

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

	Na dan	Nabavna vrijednost	Otpisana vrijednosti (akumul.amort)	Neto vrijednost
Stanje po popisu	31.12.2020	144.501,33	92.172,03	52.329,30
Knjigovodstveno stanje	31.12.2020	144.501,33	92.172,03	52.329,30
Razlika	-	-	-	-

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

	Na dan	Nabavna vrijednost	Otpisana vrijednosti (akumul.amort)	Neto vrijednost
1 Stanje po popisu	31.12.2020	388.865,06	210.705,00	178.160,06
2 Knjigovodstveno stanje	31.12.2020	388.865,06	210.705,00	178.160,06
3 Razlika		-	-	-
<b><u>Napomena (ne ulazi u stanje na dan 31.12.2020.godine)</u></b> -oprema za otpis	31.12.2020	30.460,57	26.992,71	3.467,86

**Prijedlog komisije :**

-Komisija je prilikom popisa evidentirala na posebne liste osnovna sredstva-opremu koja je oštećena i zbog fizičke i tehničke zastarjelosti neupotrebliiva i kao takva ne može biti ni predmet prodaje, **te predlaže da se ista otpiše na teret rashoda za iznos sadašnje-neto vrijednosti 3.467,86eura**, a čija je nabavna vrijednost 30.460,57 eura, ispravka vrijednosti (akumulirana amortizacija) 26.992,71 eura, isknjiže iz evidencije i zapisnički predaju na deponiju za otpad (namještaj-slomljene stolice) ili kompjuterska oprema, mobilni telefoni kao elektronski otpad ustupe NVO Zeleno srce iz Podgorice koja se još u 2013 obratila pismeno za takav vid saradnje. Osnovna sredstava koja se otpisuju su: stolice, računari (kućišta), laptop, monitori, štampači, skeneri, ups, telefoni, video kamera, fotoaparati, projektor, usisivač, digitroni, postolje za kućište, ormar za server i klime.

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

	Na dan	Nabavna vrijednost	Otpisana vrijednosti (akumul.amort)	Neto vrijednost
Stanje po popisu	31.12.2020	260.974,56	173.866,62	87.107,94
Knjigovodstveno stanje	31.12.2020	260.974,56	173.866,62	87.107,94
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 9, predstavništvu Ulcinj 2, predstavništvu Herceg Novi 1.

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

#### **02306-PLOVILA**

	Na dan	Nabavna vrijednost	Otpisana vrijednosti (akumul.amort)	Neto vrijednost
Stanje po popisu	31.12.2020	39.000,00	7.020,00	31.980,00
Knjigovodstveno stanje	31.12.2020	39.000,00	7.020,00	31.980,00
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**

	Na dan	Nabavna vrijednost
Stanje po popisu	31.12.2020	28.651,84
Van upotrebe	31.12.2020	286,14
<b>Ukupno stanje po popisu</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>28.937,98</b>
<b>Knjigovodstveno stanje</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>28.937,98</b>
Razlika	31.12.2020	-

Napomena: Navedena sredstva se ne amortizuju

#### **0270 - GRAĐEVINSKI OBJEKTI U PRIREMI**

	Na dan	Nabavna vrijednost	Otpisana vrijednosti (akumul.amort)	Neto vrijednost
Stanje po popisu	31.12.2020	27.157,33	-	27.157,33
Knjigovodstveno stanje	31.12.2020	27.157,33	-	27.157,33
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 za 2020.godinu (u vrijednosti 41.900,00 eura 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 i 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.

2. Planom 2019. godine bila je predviđena Izgradnja privremenog objekta za potrebe Javnog preduzeća i inspekcijjskih 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 prenjeta 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**

	Na dan	Nabavna vrijednost	Otpisana vrijednosti (akumul.amort)	Neto vrijednost
Stanje po popisu	31.12.2020	3.300,00	-	3.300,00
Knjigovodstveno stanje	31.12.2020	3.300,00	-	3.300,00
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**

0348/3-MARKOVIĆ DRAGOLJUB (ODL.UO-0203-868/10 11.4.05, UG.0202-1174/1 28.4.05- KREDIT NA 20 GOD. U IZNOSU 49.500,00 E,KAMATA 1%, R.J.O ADM.ZABR.0202-177/2 23.1.06- OTPLATA OD 1.2.06) -Rješenje o upisanoj hipoteci br.954-104-U-2290/14 od 11.06.2014.g.-Uprava za nekretnine –Budva	13.312,28
0348/6-SLADIĆ-ROGANOVIĆ MONIKA (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	19.226,71
0348/7-VUJANOVIĆ MILICA (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	17.658,57
0348/8-MALOVRAZIĆ NEMANJA (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	16.898,67
0348/10-RADULOVIĆ RAJKO (ODL.UO-0203-2372/10-1 15.08.15,UG.0202-731/12 17.10.15-KREDIT NA 15 GOD.U IZNOSU 10.318,49 E, KAMATA 1%, OTPLATA OD 01.11.2015).	6.937,13
0348/13-VOJINOVIĆ VESELIN (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)	15.316,03
0348/14-XHAUDET CAKULI (ODL.UO-0203-2023/7 10.05.19,UG.0202-340/13 18.07.19, ANEKS UG.0202-1254/7 06.11.20-KREDIT NA 10 GOD., U IZNOSU 6.726,89 E, KAMATA 1%, OTPLATA OD 01.08.2019)	5.343,88
0348/15-SRETEN VUKIĆEVIĆ (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)	12.013,86
<b>Ukupno-31.12.2020</b>	<b>106.707,13</b>

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



**1030-ALAT I INVENTAR U UPOTREBI****1.370,82**

-STANJE PO POPISU	31.12.2020.g.	1.370,82
-KNJIGOVODSTVENO STANJE	31.12.2020.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.

**1501-POTRAŽIVANJA ZA DATE AVANSE****107.666,85**

NAZIV	OPIS	IZNOS
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
Jugopetrol AD Podgorica	N/123-31.12.20-uplate za gorivo (15.12.2020.g. 120,00e i 30.12.2020.g. 445,00e) po ug.1230/5 01.6.20.g. koji će se potrošiti u januaru i februaru 2021.g.)	565,00
Geotin MNE d.o.o. Podgorica	N/123-31.12.20-avanska faktura br.141-D/20 plaćeno 22.12.2020.godine za izradu elaborata za pripremu tehničke dokumentacije za izgradnju pristaništa u Bečićima na lokalitetu Sveti Toma, po ugovoru br.0204-2245/4 od 09.10.2020.godine	7.101,85
	<b>Ukupno 31.12.2020.godine</b>	<b>107.666,85</b>

**2022-KUPCI U ZEMLJI (neutužena potraživanja)****406.250,68****REKAPITULACIJA PRETPLATA KOD KUPACA PO OPŠTINAMA:**

OPŠTINA	KUPCI 31.12.20
H.Novi	-726,00
Kotor	-4.078,16
Tivat	-644,33
Budva	-2.655,01
Bar	-12.973,62
Ulcinj	-6.080,25
Ulcinj-Bojana	-85,00
<b>Ukupno 31.12.20</b>	<b>-27.242,37</b>

**REKAPITULACIJA POTRAŽIVANJA OD KUPACA (neutužena) PO OPŠTINAMA:**

OPŠTINA	KUPCI 31.12.20	PLAĆENO U 2021	OSTATAK DUGA
H.Novi	49.635,52	3.550,46	46.085,06
Kotor	1.445,35	-	1.445,35
Tivat	89.923,51	19.164,59	70.758,92
Budva	201.129,38	10.304,10	190.825,28
Bar	26.194,08	17.097,30	9.096,78
Ulcinj	57.053,67	6.917,16	50.136,51
Ulcinj-Bojana	8.111,54	7.872,98	238,56
<b>Ukupno 31.12.20</b>	<b>433.493,05</b>	<b>64.906,59</b>	<b>368.586,46</b>

**2025-UTUŽENA POTRAŽIVANJA (od 2011.-2020.godine) (Postupak vodi Pravna služba Javnog**

**REKAPITULACIJA-UTUŽENA POTRAŽIVANJA NA DAN 31.12.2019.**

OPŠTINA	UTUŽENO DO 31.12.20	PLAĆENO do 31.01.2021	OSTATAK DUGA
H.Novi	123.088,18		123.088,18
Kotor	18.253,12		18.253,12
Ulcinj-objekti na Bojani	61.673,79		61.673,79
<b>Ukupan dug 31.12.2019</b>	<b>203.015,09</b>		<b>203.015,09</b>

**Napomena:**

1.Od ukupno utuženih potraživanja (203.015,09e) 60,63% ili **123.088,18 eura** 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 (30,38% )u utuženim potraživanjima u iznosu **61.673,79 eura**, čini dug korisnika objekata na Bojani. Tužbe pokrenute u 2018. i 2019. godini za neplaćenu naknadu iznose 33.941,32e. Tužbe pokrenute u drugoj polovini 2020. godine za neplaćenu naknadu iznose 27.732,47e.

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****196.276,32**

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.) **192.911,00 eura**

2. Otpis shodno usvojenim Računovodstvenim politikama, Odluka UO-0203-2283/6 od 28.07.2020.godine, član 46.) **3.365,32 eura**

**2213-OSTALA POTRAŽIVANJA OD RADNIKA****12,60**

N/1532/31.12.20-R. 440448148 (12/20)-specif.zaposlenih 12,60eura

Dio troškova mobilnog telefona za 12/2020.g.

Obustava izvršena prilikom isplata zarada za januar 2021.g.

**2282-DRUGA POTRAŽIVANJA ZA ISPLACENE ZARADE I NAKNADE ZARADA KOJE SE REFUNDIRAJU (CENTAR ZA SOCIJALNI RAD)****7.179,59**

N/89- 17.11.2010.godine- roditeljsko odsustvo za Radić Srđana za period od 01.09.20-31.10.20. godine

N/126-31.12.2020.godine- roditeljsko odsustvo za Radić Srđana za period od 01.11.20-07.12.20. godine

N/126-31.12.2020.godine- roditeljsko odsustvo za Parapid Milenu za period od 05.11.20-31.12.20. godine

N/126-31.12.2020.godine- rad sa polovinom radnog vremena za Jovičević Mariju za period od 01.11.20-31.12.20. godine

**22821-POTRAŽ. ZA ZARADE KOJE SE REFUNDIRAJU(Republički fond zdravstva)****15.692,32**

N/98-31.12.2019.godine - Bolov.preko 60 dana (za Klač Tinu-period 01.10.19-31.12.19)

N/64-29.09.2020.godine - Bolov.preko 60 dana (za Klač Tinu-period 01.01.20-14.02.20)

N/64-29.09.2020.godine - Bolov.preko 60 dana (za Klač Tinu-period 25.05.20-30.06.20)

N/64-29.09.2020.godine - Bolov.preko 60 dana (za Parapid Milenu-period 21.04.20-31.05.20)

N/77-22.10.2020.godine - Bolov.preko 60 dana (za Parapid Milenu-period 01.06.20-31.08.20)

N/89-17.11.2020.godine - Bolov.preko 60 dana (za Parapid Milenu-period 01.09.20-31.10.20)

N/89-17.11.2020.godine - Bolov.preko 60 dana (za Vukičević Nevenku-period 02.08.20-31.10.20)

N/89-17.11.2020.godine - Bolov.preko 60 dana (za Klač Tinu-period 01.07.20-31.07.20)

N/103-17.12.2020.godine - Bolov.preko 60 dana (za Parapid Milenu-period 01.11.20-04.11.20)

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

**Napomena:** Ovjeren IOS od Republičkog fonda zdravstva za period 01.01.2020-31.12.2020 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 izuzmu 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 **6.144.035,87****

Naziv banke	Broj izvoda i naloga	Saldo 31.12.20
2410-35-ADDIKO BANKA	(AD00036 - I-36 31.12.20)	1.146.690,93
2410-65-HIPOTEKARNA BANKA	(HB0247 - I-247 31.12.20)	1.660.254,55
2410-93-NLB-MONTENEGRO BANKA	(NLB013 - I-13 27.12.20)	1.061.927,28
2410-55-PRVA BANKA CG	(ICG010 - I-10 31.12.20)	1.075.358,60
2410-63-CRNOG.KOM.BANKA	(CKB001- I-1 03.01.20)	1.199.804,51
<b>Ukupno</b>		<b>6.144.035,87</b>

(Usaglašeno sa početnim stanjima izvoda br.1 iz 2021g.)

**2411-ŽIRO RAČUN(BUSINESS ELECTRON KARTICA) **808,98****

241165-HIPOTEKARNA BANKA (HB0012 - 31.12.20)

**24409-DEVIZNI RAČUN (Međunarodni projekat „ePath“ ) **42.232,93****

Stanje deviznog izvoda br.1 na dan 24.12.20.g. (kod Addiko banke)

**2891-OSTALA AKT.VREM.RAZG.(plaćen pdv u primlj.avansima) **53,25****

**4098-OSTALA REZERVISANJA (DUGOROČNA) **420.572,93****

Naziv	Broj Sporazma	Rezervisanja
1.Opština Herceg Novi	Sporazum br.0201-356/6 od 12.12.2019.godine	139.309,96
2.Opština Bar	Sporazum br.0102-1805/13 od 01.08.2019.godine	281.262,97
UKUPNO		420.572,93

**1) OPŠTINA HERCEG NOVI:**

Rezervisana su, Planom korišćenja sredstava za 2019. godinu izdvojena sredstva za izvođenje radova na izgradnji trotoara na dionici Bijela – Kamenari Opština Herceg Novi **u iznosu od 139.309,96 eura.**

Potpisan Sporazum sa Opštinom Herceg Novi br.0201-356/6 12.12.2019.godine.

Opština Herceg Novi je nosilac investicije i sprovodi postupak javne nabavke za izbor najpovoljnijeg ponuđača i treba da dostavi Javnom preduzeću kompletan izvještaj o realizaciji sa dokumentacijom.

Obavještenje od Tehničke službe Javnog preduzeća da je Opština Herceg Novi po drugi put raspisala tender.

**2)OPŠTINA BAR:**

Rezervisana su, Planom korišćenja sredstava za 2019.godinu izdvojena sredstva za izgradnju trga i šetališta u Sutomoru Opština Bar (425.000,00 eura).

Sa Opštinom Bar i Upravnom javnih radova zaključen je Sporazum o zajedničkom finansiranju br.0102-1805/3 od 01.08.2019.godine. Ukupan iznos investicije je 965.925,21eura, **od čega Javno preduzeće izdvaja 425.000,00eura**, Opština Bar 100.000,00eura, Vlada Crne Gore je obezbijedila sredstva u iznosu od 100.000,00eura, dok će preostali iznos od 340.925,21eura Vlada obezbijediti u okviru godišnjih Zakona o budžetu za 2020. i 2021. godinu.

Uprava javnih radova je nosilac investicije i sprovela je postupak javne nabavke za izbor najpovoljnijeg ponuđača, po kojem je za izvođača radova izabrana Fidija d.o.o. Podgorica ugovor br.01-334/20-4063 od 08.06.2020.godine, a za vršenje stručnog nadzora je izabran Decom Montenegro d.o.o. Podgorica ugovor br.01-334/20-2501 od 15.04.2020.godine.

Dana 27.01.2021.godine Javnom preduzeću je dostavljena: I privremena situacija na iznos od 132.363,15e, po kojoj je Opština Bar izvršila plaćanje u iznosu od 100.000,00e, dok preostali iznos od 32.363,15e plaća Javno preduzeće i II privremena situacija na iznos od 111.373,88e koju u cjelosti plaća Javno preduzeće iz rezervisanih sredstava. Po navedenom Sporazumu preostaje iznos od 281.262,97e.



**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.

**4196-DUGOROČNE-OBAVEZE PREMA DOBAVLJAČ. U ZEMLJI (zadržani depozit za garantni rok)**  
**18.631,30****4197-OBAVEZE ZA UČEŠĆE U DOBITI ZA RASPOR. STAMB. KRED.(POVRAT KREDITA)**  
**120.112,53**

Sredstva za rješavanje stambenih potreba zaposlenih u Javnom preduzeću:

- Od otplaćenih rata po ranije dodijeljenim stambenim kreditima zaposlenim

**4300-PRIMLJENI AVANSI****58.663,56****REKAPITULACIJA PRIMLJENIH AVANSA NA DAN**

PERIOD	IZNOS
2017-2019	18.588,71
2020	40.074,85
<b>UKUPNO</b>	<b>58.663,56</b>

**Prijedlog komisije:**

Da se oprihoduju avansne uplate od korisnika:

1. Avansne uplate za period od 2017-2019.godine u iznosu od 18.588,51 eura  
 2. Avansne uplate korisnika za 2020. godinu u iznosu od 39.767,99 eura  
**UKUPNO 58.356,50 eura**

**Obrazloženje:**

U obrazloženju Službe za ustupanje br.0202-75/2-1 od 12.01.2021.godine predloženo je da se gore navedene avansne uplate knjiže u korist prihoda:

1. Uplate za period od 2017-2019. godine je potrebno evidentirati kao prihod, budući da su u pitanju korisnici koji su u posjednu lokacija. Uplate su izvršene za naknadu za korišćenje morskog dobra shodno izdatim profakturama za koje nijesu zaključeni ugovori do 31.12.2020.godine.
2. Uplate korisnika za 2020. godinu se odnose na korisnike koji nijesu zaključili anekse ugovora za 2020. godinu, ali imaju zaključene ugovore o korišćenju morskog dobra. Budući da su svi navedeni korisnici na popisnoj listi u prilogu obavljali djelatnost tokom 2020. godine, sve navedene uplate treba evidentirati kao prihod po osnovu naknade za korišćenje morskog dobra.

**4330-OBAVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA U ZEMLJI****254.819,09****Napomena:**

1. Izvršene uplate dobavljačima do 22.01.21.g. u iznosu 89.957,46 eura
2. Ostalo za uplatu 155.556,72 eura
3. Ostalo za uplatu u toku 2021.godine po osnovu zadržang depozita u iznosu 9.304,91 eura

**4340-OBAVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA U INOSTRANSTVU****182,16**



Serbia Broadband DOO Beograd N/1562 31.12.20-R. od 11.01.2021.g - Windows Cloud-mordobro 01.10.2020-31.12.2020. hosting jpmdc iznos od 182,16, plaćeno 11.01.2021.g.

**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 31.12.2019.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 57.983,28eura**).

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%) na dan 31.12.2020.g.**

opština	Konto	Obaveza 31.12.2020	Plaćeno do 27.01.2021	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
	<b>Ukupno-H.Novi</b>	<b>44.479,33</b>		<b>44.479,33</b>
Kotor	43997-50% obaveze prema opštini (utuženi kupci)	7.669,36		(tž)7.669,36
	<b>Ukupno-Kotor</b>	<b>7.669,36</b>		<b>7.669,36</b>
Ulcinj	43997-50% obaveze prema opštini (utuženi kupci)	5.834,59		(tž)5.834,59
	<b>Ukupno-Ulcinj</b>	<b>5.834,59</b>		<b>5.834,59</b>
	<b>Ukupno(za sve opštine)</b>	<b>57.983,28</b>		<b>57.983,28</b>

**4790- OBAV. ZA PDV RAZLIKA OBRAČUNATOG I PRETP na dan 31.12.20.g. 39.681,31**

Poreska obaveza po poreskoj prijavi za 12/2020.g, plaćeno 15.01.2021.g. izvod HB/8

Javno preduzeće je u toku 2020. godine uplatilo izlaznog pdv-a u iznosu od 507.181,10eura.

**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 106.693,49**

-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) 1.235,55**

Avansna faktura br.141-D/20 plaćeno 22.12.2020.godine za izradu elaborata za pripremu tehničke dokumentacije za izgradnju pristaništa u Bečićima na lokalitetu Sveti Toma, po ugovoru br.0204-2245/4 od 09.10.2020.godine sa iskazanim pdv-om -1.235,55e

**8822,88221,88222 - VANBILANSNA EVIDENCIJA 1.350.719,93**

**REKAPITULACIJA GARANCIJA 31.12.2020.**

Konto	Garancija	Iznos
8822	Garancije za garantni rok umjesto zadržanog depozita	101.366,55
8821	Garancije za investicione ugovore – zakup plaža	1.201.840,12
88222	Garancije za dobro izvršenje ugovora i plaćeni avans	47.513,26
	<b>UKUPNO</b>	<b>1.350.719,93</b>

**U prilogu dostavljamo:**

-Popisne liste: opreme za otpis, kupaca, utuženih potraživanja, dugoročnih obaveza prema dobavljačima, primljenih avansa i dobavljača u zemlji i inostranstvu.

KOMISIJA:

Marija Lovičević-predsjednik komisije

Jelena Pavličević – član

Ivan Vučetić – članica