

 PORT OF KOTOR	<h1>"LUKA KOTOR" AD</h1>		 sertifikovana prema ISO 9001 i ISO 14001
	Park slobode 1, 85330 Kotor, Crna Gora tel: ++382 32 301 332 ; fax: ++382 32 325 208 www.portofkotor.com ; e-mail: portofkotor@t-com.me		
PIB: 02044188; PDV: 92/31-00023-8; CRPS reg.br. 40006142			
Dokumentacija kvaliteta	LKO 01	Izdanje 1/14	Dopuna
			Strana

„Luka Kotor“ A.D.
-Odbor direktora -
 Broj: 0202-1647
 Datum: 29.05.2023.godine

Na osnovu člana 41. Statuta „Luka Kotor“ A.D. Kotor broj 0101-727/1 od 07.04.2021.god., Odbor direktora je na svojoj XIV sjednici, održanoj dana 29.05.2023.godine, utvrdio sledeći:

PREDLOG ODLUKE
o pokriću gubitaka iz dobiti i rezervi društva

1. „Luka Kotor“ A.D. Kotor je ostvarila dobit za 2022.godinu, koja, prema finansijskim iskazima, iznosi **1.284.859,00 €**, a prenos zadržane dobiti iz revalorizacionih rezervi za 2022.g. iznosi **18.320,00€**, tako da akumulirana neraspoređena dobit na 31.12.2022.godine iznosi **1.303.179,00.**
2. Ukupna neraspoređena dobit iz ranijih godina, prikazana u finansijskim iskazima, iznosi **1.705,749 €**, a sastoji se od:
 - neraspoređene kumulirane dobiti u poslovanju iz 2016.g, 2017.g., 2018.g. i 2019.g. na dan 31.12.2022.g. iznosi **1.537.330,45 €**;
 - prenos zadržane dobiti iz revalorizacionih rezervi iz 2017.g, 2018.g., 2019.g., 2020.g., i 2021.g. na dan 31.12.2021.g iznosi **168.418,55 €**.
3. Ukupna neraspoređena dobit u poslovanju iz tačke 1. i 2. ove odluke koja se može iskoristiti za pokriće gubitka iz ranijih godini iznosi **3.008.928,00 €**.
4. Ukupan kumulirani gubitak (iz ranijih godina), na dan 31.12.2022.godine iznosi **3.113.177,00 €**.
5. Iz ukupne dobiti iz tačke 3. ove Odluke (3.008.928,00 €), pokriva se dio ukupnog gubitka iz tačke 4. ove Odluke (3.113.177,00 €), nakon čega ostaje iznos od **104.189,00 €** nepokrivenog gubitka iz ranijih godina.
6. Ukupne kumulirane rezerve društva „Luka Kotor“ A.D. Kotor iz 2013.g, 2014.g., 2015.g., 2016.g., 2017.g., 2018.g. i 2019.g. na dan 31.12.2022.godine ukupno iznose **320.680,30 €**.
7. Iz rezervi društva iz tačke 6. ove Odluke (320.680,30 €), pokriva se cjelokupan ostatak nepokrivenog gubitka iz tačke 5. ove Odluke (104.189,00 €), nakon čega rezerve društva iznose **216.491,30 €**.
8. Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

OBRASLOŽENJE

Pravni osnov za donošenje ove Odluke sadržan je u članu 237. Zakona o privrednim društvima koji propisuje da „Ako na kraju finansijske godine neto imovina društva, prema godišnjem izvještaju, iznosi ili bi nakon raspodjele dobiti akcionarima iznosila manje od vrijednosti osnovnog kapitala društva, zajedno sa rezervama koje se ne mogu raspodjeljivati prema zakonu ili statutu društva, društvo ne može vršiti raspodjelu dobiti akcionarima.”, odnosno da “Iznos namijenjen za raspodjelu akcionarima ne može da prelazi iznos dobiti ostvaren na kraju finansijske godine, uvećan za dobitke iz prethodnih godina i raspoloživi iznos rezervi, umanjen za gubitke koji su prenijeti iz prethodnih godina i za iznose određene za rezerve, u skladu sa zakonom i statutom društva.” Statutom „Luka Kotor“ A.D. Kotor broj 0101-727/1 od 07.04.2021.god, koji u čl.41 definiše ovlašćenja Odbora direktora za predlaganje predmetne odluke Skupštini akcionara.

Odbor direktora je sagledavajući poslovni rezultat Društva na dan 31.12.2022.godine ocijenio neophodnim da predloži Skupštini akcionara odluku kojom će se izvršiti pokrivanje kumuliranog gubitka iz 2020.g i 2021.godine nastao usled negativnog poslovanja uzrokovanog ekonomskih posljedica pandemije COVID-19 koje su pogodile poslovanje društva u navednom periodu.

Saglasno navedenom Odbor direktora je utvrdio da je Društvo na dan 31.12.2022.godine ostvarilo dobit u poslovnoj 2022.godini u ukupnom iznosu od **1.284.859,00€**, da zadržana dobit, (koja se prema Zakonu o računovodstvu obračunava na osnovu revalorizacionih rezervi) iz ranijih godina (2017.g, 2018.g, 2019.g., 2020.g.,2021.g. i 2022.g.) ukupno iznosi **186.739,46€**, kao i da ukupna kumulirana neraspoređena dobit „Luka Kotor“ A.D. Kotor (2016.g., 2017.g., 2018.g. i 2019.g.) na dan 31.12.2022.godine, iznosi **1.537.330,45 €**. Ovaj iznos neraspoređene dobiti opredijeljen je Odlukama o raspodjeli dobiti Skupštine akcionara po godinama kako slijedi:

- Odlukom o raspodjeli dobiti za 2016.godinu broj 0101-1759/4 u iznosu od 400.266,00€;
- Odlukom o raspodjeli dobiti za 2017.godinu broj 0101-1167 u iznosu od 395.847,00€;
- Odlukom o raspodjeli dobiti za 2018.godinu broj 0101-1372 u iznosu od 342.516,00€;
- Odlukom o raspodjeli dobiti za 2019.godinu broj 0101-1208 u iznosu od 398.701,45€,

Odbor Direktora je takodje utvrdio, da ukupne kumulirane rezerve društva „Luka Kotor“ A.D. Kotor (2013.g, 2014.g., 2015.g., 2016.g., 2017.g., 2018.g. i 2019.g.), na dan 31.12.2022.godine iznose **320.680,30 €** i iste su opredijeljene Odlukama o raspodjeli dobiti Skupštine akcionara društva po godinama kako slijedi:

- Odlukom o raspodjeli dobiti za 2013.godinu broj 0101-970/3 u iznosu od 50.979,00€;

- Odlukom o raspodjeli dobiti za 2014.godinu broj 0101-694/3 u iznosu od 32.771,00€;
- Odlukom o raspodjeli dobiti za 2015.godinu broj 0101-1323/3 u iznosu do 51.297,30€;
- Odlukom o raspodjeli dobiti za 2016.godinu broj 0101-1759/4 u iznosu od 46.815,00€;
- Odlukom o raspodjeli dobiti za 2017.godinu broj 0101-1167 u iznosu od 46.297,00€;
- Odlukom o raspodjeli dobiti za 2018.godinu broj 0101-1372 u iznosu od 40.060,00€;
- Odlukom o raspodjeli dobiti za 2019.godinu broj 0101-1208 u iznosu od 52.461,00€.

Odbor direktora je konstatovao da ukupni kumulirani gubitak Društva na dan 31.12.2022.godine iznosi **3.113.177,00€**.

Na osnovu svih prethodnih pokazatelja kao i zakonskih ograničenja plaćanja akcionarima propisanih članom 237. Zakona o privrednim društvima, Odbor direktora je ocijenio da se, kao jedino ekonomski opravdano, cjelishodno i na zakonu zasnovano rješenje, Skupštini akcionara predloži donošenje odluke kao u izreci.



*Predsjednica Odbora direktora
 Tijana Popović Moškov*