

"LUKA KOTOR" AD	
Broj.	0202-658/A
Kotor.	30.03.2020

Izvještaj
o poslovanju „LUKA KOTOR“ A.D. Kotor
za 2019. godinu sa izvještajem o radu Odbora
direktora „LUKA KOTOR“ A.D. Kotor
za 2019. godinu

U Kotoru, Mart 2020. godine

Sadržaj

1. Institucionalno pravni status.....	4
1.1 “Luka Kotor” A.D. Kotor.....	4
1.2 “Kotor Mar” D.O.O Kotor.....	6
1.3 “Montenegro Shorex” D.O.O Kotor	7
2. Vlasnička struktura akcijskog kapitala sa ograničenjima	7
3. Područje djelatnosti i njegova namjena	9
4. Obim ostvarenih usluga	12
5. Bilans uspjeha	17
5.1 Prihodi	17
5.2 Rashodi - troškovi	20
5.3 Poslovni rezultat	27
6. Bilans stanja	27
6.1 Aktiva	28
6.2 Pasiva	33
7. Prvenstvena koncesija	39
7.1 Uvod	39

7.2 Postupak dobijanja prvenstvene koncesije	39
7.3 Koncesiono područje	43
7.4 Usluge za čije je vršenje dobijena koncesija	45
7.5 Koncesiona naknada	47
7.6 Obaveze "Luka Kotor" A.D Kotor koncesionara	49
7.7 Nove usluge dobijene na osnovu prvenstvene koncesije	54
7.8 Obaveze Vlade Crne Gore kao koncedenta	56
8. Lučka usluga - lučka pilotaža u Luci Kotor i pilotaža u Bokokotorskom zalivu	57
9. Zaključak	60

1. Institucionalno pravni status

1.1. „Luka Kotor“ A.D. Kotor

“Luka Kotor” A.D. Kotor je privredno društvo registrovano za vršenje usluga u međunarodnom pomorskom saobraćaju. Svoje registrovane djelatnosti od osnivanja vrši na adresi poslovnog sjedišta u Kotoru, Park Slobode br.1.

Postojeće privredno društvo pravni je sljedbenik RO “Luka Kotor”, koja je osnovana Odlukom Skupštine opštine Kotor od 12. jula 1988. godine. Nastale izmjene u zakonodavstvu uslovile su i promjenu naziva preduzeća u Društveno preduzeće, koje je odlukom Skupštine opštine Kotor, od 27. januara 1992. godine, organizovano kao Javno preduzeće “Luka” Kotor.

Proces vlasničke i upravljačke transformacije JP “Luka” Kotor, započet je donošenjem Odluke o pokretanju postupka upravljačke i vlasničke transformacije 10. oktobra 1992. godine. Transformacija je izvršena na osnovu procjene društvenog kapitala u preduzeću u iznosu od 684.000,00 dinara (304.511 DEM) na dan 1995.godine.

Kao rezultat primjene Zakona o privrednim društvima, organizovano je postojeće Akcionarsko društvo za usluge u međunarodnom pomorskom saobraćaju “Luka Kotor” A.D. Kotor, registrovano u Centralnom registru Privrednog suda u Podgorici, dana 13.09.2002. godine, pod registracionim brojem 4-0006142/001.

“Luka Kotor” A.D. Kotor ima sledeća upravna i nadzorna tijela:

Skupština akcionara je najviši organ Društva. Svoju funkciju ostvaruje na redovnim i vanrednim skupštinama. U izvještajnoj 2019. godini su zakazane ukupno tri Skupštine akcionara, a održane su dvije: Ponovljena Vanredna Skupština akcionara i Redovna Skupština akcionara. Dana 13.03.2019. godine održana je Ponovljena Vanredna Skupština akcionara na kojoj je usvojena Odluka o davanju ovlašćenja predsjedniku Odbora direktora za potpisivanje Ugovora o prvenstvenoj koncesiji za privredno korišćenje trgovačke luke Kotor sa Vladom Crne Gore čiji sastavni dio je i Poslovni plan za period od 12 godina. Dana 26.06.2019. godine održana je i Redovna skupština akcionara sa dnevnim redom:

1. Predlog Odluke o usvajanju Finansijskih iskaza, Konsolidovanih finansijskih iskaza i Izvještaja o poslovanju „Luka Kotor“ A.D. sa Izvještajem o radu Odbora direktora za period 01.01.2018.-31.12.2018.godine;
2. Predlog Odluke o usvajanju Izvještaja o reviziji finansijskih iskaza za period 01.01.2018.-31.12.2018.godine i Izvještaja o reviziji konsolidovanih finansijskih iskaza za period 01.01.2018.-31.12.2018.godine;

3. Predlog Odluke o usvajanju Izvještaja menadžmenta od 01.01.2018. do 31.12.2018. "Luka Kotor" A.D.Kotor i Konsolidovanog Izvještaja menadžmenta od 01.01.2018. do 31.12.2018. matičnog društva „Luka Kotor“ A.D.Kotor i povezanog pravnog lica „Kotor Mar“ D.O.O. Kotor;
4. Predlog Odluke o raspodjeli ostvarene dobiti za 2018. godinu;
5. Predlog Odluke o izboru nezavisnog revizora za 2019.godinu;
6. Predlog Odluke o razrješenju članova Odbora direktora;
7. Donošenje Odluke o izboru članova Odbora direktora.

Na istoj Skupštini je izabrani su članovi Odbora direktora: dr Branko Ivanović, Branimir Maslovar, Slađana Živković, Radomir Rudanović i Stanislava Subotić.

Odbor direktora je organ upravljanja i rukovođenja Društvom. Skupština akcionara bira i razrješava članove Odbora direktora. Odbor direktora broji 5 članova.

Odbor direktora je u izvještajnom periodu tokom 2019. godine funkcionisao u sastavu:

- od 18.05.2018. godine do 26.06.2019. godine u sastavu: dr Branko Ivanović (predsjednik), Stanislava Subotić (član), Radomir Rudanović (član), Branimir Maslovar (član) i Slađana Živković (član).
- Od 26.06.2019. godine, pa do kraja izvještajne godine Odbor direktora je funkcionisao u sastavu: dr Branko Ivanović (predsjednik), Stanislava Subotić (član), Radomir Rudanović (član), Branimir Maslovar (član) i Slađana Živković (član), uz napomenu da je članica Odbora direktora, Stanislava Subotić podnijela ostavku na članstvo u Odboru direktora koja je u arhivi Društva zavedena pod brojem 0302-2001 dana 06.09.2019.godine.

Skupština akcionara je na sjednici održanoj dana 18.05.2018.godine utvrdila visine naknada članovima Odbora direktora na sledeći način:

- Nadoknada za predsjednika Odbora direktora isplaćuje se u iznosu od dvije prosječne zarade u Crnoj Gori, a za članove Odbora direktora u iznosu od jedne prosječne zarade u Crnoj Gori, a sve na osnovu podataka objavljenih od strane Monstata o utvrđenom iznosu prosječne zarade u Crnoj Gori za prethodnu godinu.

Revizorski Odbor, shodno ovlašćenjima utvrđenim Zakonom o računovodstvu i reviziji, prati postupak finansijskog izvještavanja, prati djelotvornost interne kontrole društva i interne revizije, prati zakonom propisanu reviziju godišnjih i konsolidovanih finansijskih iskaza, prati nezavisnost angažovanih ovlašćenih revizora ili društva za reviziju koji obavljaju reviziju, daje preporuke Skupštini društva o izboru ovlašćenog revizora ili revizorskog društva, raspravlja o planovima i godišnjem izvještaju unutrašnje kontrole, kao i o drugim pitanjima koja se odnose na finansijsko izvještavanje i reviziju. Revizorski odbor ima tri člana od kojih je najmanje jedan

stručnjak iz oblasti računovodstva i revizije. Revizorski odbor je prvi put formiran Odlukom Odbora direktora broj 0202-1749/2 od 21.09.2017. godine u sastavu: predsjednica Marnela Marković i članovi Vladan Pejović i Antonia Orlando. Ovaj sastav Revizorskog odbora je razriješen Odlukom Odbora direktora broj 0202-150 od 05.02.2019. godine, kada je Odlukom broj 0202-151 od 05.02.2020. godine imenovan Revizorski odbor u sastavu: predsjednica Ljubica Pavićević i članovi Marko Radulović i Milena Vujović.

1.2. „Kotor Mar“ DOO Kotor

Djelatnost i organizacija Pomorsko - turističke agencija “Kotor Mar” d.o.o. Kotor

Agencija je osnovana 05.10.2004. godine Odlukom Odbora direktora „Luka Kotor“ broj 01-552/3. Registrovana je u Centralnom registru Privrednog suda u Podgorici, u skladu sa Zakonom o privrednim društvima Crne Gore dana 20.10.2004. godine, pod registarskim brojem 5-0228714/001. Dana 08.08.2014. godine registrovana je promjena podataka - ovlaštenog lica pod registarskim brojem 5-0228714/010. U 2018. godini nije bilo promjena u CRPS-a. Ministarstvo održivog razvoja i turizma je izdalo Licencu za obavljanje djelatnosti turističke agencije - organizatora putovanja (tour-operator), broj 276 - Rješenje Up I 106-637/2 od 19.06.2017. godine. Licenca važi od 19.06.2017. godine do 09.06.2018. godine. Ministarstvo održivog razvoja i turizma je izdalo Licencu za obavljanje djelatnosti turističke agencije - organizatora putovanja (tour-operator), broj 276 - Rješenje Up I 110- 541/3 od 22.06.2018. godine. Licenca važi od 22.06.2018. godine na neograničeno vrijeme uz obavezu da se na godišnjem nivou u roku od 30 dana prije isteka perioda važenja jemstva (polisa) dostavi nova polisa osiguranja od odgovornosti na iznos od 15.000 eura . Ministarstvo održivog razvoja i turizma je izdalo Licencu za ekspozituru Turističke Agencije broj 276-2 – Rješenje Up I 160-678/2 od 21.06.2017. Licenca je važila od 21.06.2017. do 24.06.2018. godine a nova licenca za ekspozituru nije obnavljana u skladu sa Zakonom o turizmu i ugostiteljstvu član 15.

Osnivač društva je „Luka Kotor“ A.D. Kotor sa 100% udjelom u privrednom društvu. Osnovni kapital društva iznosi 1,00 €, koji je u potpunosti uplaćen i koji je novčani.

Osnovna djelatnost Društva je djelatnost putničkih agencija. Pored osnovne djelatnosti društva, društvo je Statutom registrovano i za mnoge druge djelatnosti koje su usko povezane sa osnovnom.

Društvo zastupa, predstavlja Izvršni direktor, u granicama ovlaštenja utvrđenih Statutom i odlukama osnivača. Društvo odgovara za svoje obaveze cjelokupnom svojom imovinom. Vlasnik udjela snosi rizik poslovanja Društva do visine svog osnivačkog uloga i odgovara za obaveze Društva.

Organi društva su Odbor direktora osnivača i izvršni direktor. Osnivač ima dužnost da upravlja Društvom direktno preko svoga Odbora direktora i preko Izvršnog direktora.

Prvi Izvršni direktor Društva bio je Ivan Zogović, koji je tu funkciju obavljao od osnivanja do 24.07.2014. godine, od kada je funkcija vršioca dužnosti Izvršnog direktora povjerena Rajević Davoru, shodno odluci Odbora direktora br,0401-121-2/14 od 24.07.2014. godine.

1.3. „Montenegro Shorex“ DOO Kotor

„Montenegro Shorex“ DOO Kotor osnovano je 29.11.2013. godine, kada je potpisan Ugovor o osnivanju društva „Montenegro shorex“ DOO Kotor. Privredno društvo registrovano je u Centralnom registru Privrednog suda u Podgorici u skladu sa Zakonom o privrednim društvima Crne Gore dana 03.12.2013. godine, pod registarskim brojem 50679108, PIB: 02964210, šifra djelatnosti: 7911 Djelatnost putničkih agencija.

Osnovni kapital društva iznosi 100,00 €, i u potpunosti je novčani i uplaćen. Osnivački ulog osnivača podijeljen je na sledeći način:

- „Kotor Open Tour“ d.o.o.Kotor na ime osnivačkog uloga uložio je 60,00 €;
- „Luka Kotor“ A.D. Kotor na ime osnivačkog uloga uložila je 30,00 €;
- „Carrocerias Ayats“ S.A. Španija na ime osnivačkog uloga uložila je 10,00 €.

Osnovna djelatnost Društva je djelatnost putničkih Agencija, organizovanje izletničkih aranžmana u Bokokotorskom zalivu kao i drugih djelatnosti predviđenih aktom o osnivanju Društva. Pored osnovne djelatnosti Društva, Društvo može obavljati poslove tur-operatora, uslužne aktivnosti podrške poslovanju, usluge pripremanja i posluživanja pića, kao i ostali prevoz putnika u kopnenom saobraćaju, sve u skladu sa Statutom Društva.

Ministarstvo saobraćaja i pomorstva, Direkcija za saobraćaj je dana 25.09.2014. godine rješenjem broj 05-5980/2 izdalo Društvu Licencu broj 00522 za prevoz u međunarodnom drumskom saobraćaju. Vrijeme važenja 5 godina. Ministarstvo održivog razvoja i turizma je Rješenjem Up I 110-227/3 od 25.04.2018. godine izdalo Licencu broj 354 za obavljanje djelatnosti turističke agencije - organizatora putovanja. Licenca važi od 25.04.2018. godine na neograničeno vrijeme uz obavezu da se na godišnjem nivou u roku od 30 dana prije isteka perioda važenja jemstva (polisa) dostavi nova polisa osiguranja od odgovornosti.

2. Vlasnička struktura akcijskog kapitala sa ograničenjima

Društvo je tokom 2018. godine izvršilo emisiju akcija pretvaranjem rezervi nerasporedene dobiti akumulirane iz prethodnih godina u akcijski kapital Društva. Postupak je započet na Skupštini akcionara održanoj dana 18.05.2018. godine donošenjem odluke o pretvaranju rezervi u akcijski kapital i odluke o emisiji akcija po osnovu pretvaranja rezervi u akcionarski kapital.

Komisija za tržište kapitala je rješenjem o evidentiranju emisije akcija po osnovu pretvaranja rezervi u akcijski kapital broj 02/4e-10/2-18 od 14.06.2018. godine registrovala ovu emisiju akcija, a nakon toga je u Centralnom registru privrednih subjekata Poreske uprave registrovana i izmjena Statuta Društva sa promjenama na kapitalu u vidu uvećanja novčanog kapitala društva za 2.318.886,49 eura, čime je procedura dokapitalizacije okončana. Nakon izvršene emisije akcija nominalna vrijednost kapitala Društva iznosi 3.312.369,85 €.

Prema listi vlasnika hartija od vrijednosti „Luka Kotor“ A.D. Kotor, Centralnog klirinškog depozitarnog društva AD Podgorica na dan 31.12.2019. godine u tabeli br.1. predstavljena je vlasnička struktura.

Tabela 1. Vlasnička struktura „Luka Kotor“ A.D. Kotor na dan 31.12.2019. godine

R.B.	Vlasnik akcija	Br. akcija	Učešće %	Ukupna nominalna vrijednost (izraženo u €)
1.	Opština Kotor	785.246	56.973	1.887.181,7118
2.	Republički Fond PIO	241.268	17.505	579.839,3844
3.	Zbirni Kastodi račun Crnogorske Komercijalne Banke	155.328	11.269	373.299,78
4.	Zavod za zapošljavanje	80.922	5.871	194.479,8426
5.	Krivokapić Ranko	27.376	1.986	65.792,7408
6.	Bećir Jovo	7.491	0.5435	18.003,1203
7.	Lazarević Vojin	7.491	0.5435	18.003,1203
8.	Konjević Nikola	5.548	0.4025	13.333,5084
9.	Andrić Ljubica	2.998	0.2175	7.205,0934
10.	Zaposleni i građani	64.591	4,689	155.231,56
UKUPNO:		1.378.259	100	3.312.369,8547

1. Nominalna vrijednost kapitala Društva iznosi 3.312.369,85 €. Kapital je podijeljen na 1.378.259 običnih akcija. Vrijednost jedne akcije iznosi 2,4033 €. U tabeli br.1. prikazana je vlasnička struktura prema jedinstvenom spisku akcionara-Lista vlasnika hartija od vrijednosti (Centralna Depozitarna Agencija Crne Gore) na dan 31.12.2018. god.
2. Ograničenja prenosa hartija od vrijednosti, ograničenja posjedovanja hartija od vrijednosti i/ili pribavljanja posebnih odobrenja od privrednog društva i/ili ostalih vlasnika hartija od vrijednosti - nema ograničenja.
3. Privredno društvo „Luka Kotor“ A.D. Kotor je osnivač i vlasnik 100% udjela u pomorsko-turističkoj agenciji „Kotor Mar“ d.o.o. Kotor i osnivač i vlasnik 30% udjela u privrednom društvu „Montenegro Shorex“ d.o.o. Kotor.
4. Podaci o vlasnicima hartija od vrijednosti koja daju posebna kontrolna prava ne postoje.
5. Sistem kontrolisanja sticanja akcija od strane zaposlenih u slučaju kada zaposleni ne vrše direktno svoja kontrolna prava ne postoji.
6. Ograničenja prava glasa, kao što su, ograničenja prava glasa vlasnika određenog procenta hartija od vrijednosti ili određenog broja akcija, rokovi za ostvarivanje prava glasa ili u slučajevima kada su imovinska prava iz hartija od vrijednosti razdvojena od vlasništva nad tim hartijama od vrijednosti definisani su Zakonom o privrednim društvima. Iste odredbe sadržane su i u Statutu društva.

7. Društvo nije upoznato sa sporazumima između akcionara koji mogu imati za posljedicu ograničenja prenosa hartija od vrijednosti i/ili glasačkih prava.
8. Način imenovanja članova Odbora direktora i izmjene osnivačkih akta definisani su odredbama Zakona o privrednim društvima i Statutom društva.
9. Ovlašćenja članova Odbora direktora, a naročito u vezi sa emitovanjem akcija i otkupom emitovanih akcija, definisani su Zakonom.
10. Društvo nema zaključene druge značajne sporazume u kojima je emitent ugovorna strana i koji proizvode pravno dejstvo, mijenjaju se ili okončavaju nakon preuzimanja emitenta po sprovođenju javne ponude za preuzimanje i njihovim pravnim dejstvima, osim ako su sporazumi po svojoj prirodi takvi da bi njihovo objavljivanje imalo značajne štetne posljedice po emitenta, pod uslovom da emitent nije izričito obavezan da objavi te podatke u skladu sa zakonom;
11. Društvo nema zaključene sporazume između emitenta i članova Odbora direktora ili zaposlenih kojima se ugovara plaćanje nadoknade u slučaju ostavke, prestanka mandata po drugom osnovu ili prestanka radnog odnosa članova Odbora direktora ili zaposlenih ili kada radni odnos ovih lica prestaje uslijed preuzimanja.

3. Područje djelatnosti i njegova namjena

Operativna obala sa pripadajućim akvatorijumom i ustupljenim sidrištima privremeno je ustupljena na korišćenje u privredne svrhe ovom društvu Zaključcima Vlade CG broj 08-1098 od 14.05.2015. godine, kao kontinuitet nakon isteka važenja Ugovora o korišćenju morskog dobra kojim je počev od 1993. godine, pa sve do donošenja Zakona o lukama isto područje bilo dato na korišćenje u skladu sa tada važećim propisima (Zakon o morskome dobru).

Operativnu obalu namijenjenu za privez brodova i mega jahti čine vez I i II. Vez III na sjevernoj strani operativne obale (dužine cca 76m'), koristi se za privez manjih plovnih jedinica - brodova max gaza 4.00 m - kao i mega jahti u periodu dobijanja slobodnog saobraćaja i ferija na krmenom vezu.

Marinska zona (227 m'), kao najjužniji dio zaliva, predstavlja izuzetnu poziciju za boravak i zimovnik jahti do 24 m'.

Zaključkom Vlade Crne Gore 08-1098 od 14.05.2015. god. „Luka Kotor“ A.D. Kotor privremeno je ustupljen na korišćenje dio morskog dobra u Kotoru i to:

- operativna obala duž Macea, dio kat. Parcele 78/1 KO u širini do donje ivice lokalnog puta (prostor širine cca 3,00 m) na potezu od objekta „Galion“ istočno od ušća Gurdića,
- operativna obala duž mosta Gurdić zapadno donjom ivicom trotoara uz magistralni put do osnove pristaništa, pristanište – Rivu u cijelini, do ivice parkinga, isključujući pristupni put do parkinga, sve dio kat. Parcele 28 KO Kotor,
- operativna obala uz gradski park dio kat. Parcele 1 KO Kotor, od mosta preko rijeke Škurde i zapadno od ušća Škurda II –odnosno do spomenika ,

- ograđeni dio Parka oko poslovnog objekta Luke, krajnji istočni dio kat. Parcele 4 KO Kotor,
- Vodeni prostor zaliva u površini koja spaja krajnje tačke na obali (objekat „Galion“ i ušće Škurde II) i obuhvata akvatorij širine cca 100,00 m računato od ivice pristaništa – rive,
- Za potrebe sidrišta koristi akvatorijum na lokaciji Dobrote, sidrište preko puta Fakulteta za pomorstvo, uvala Kamenarovići i uvala Orahovac.

Raspoloživo područje djelatnosti segmentirano je u dvije osnovne cjeline : Lučki i marinski dio. Karakteristike vezova prikazane su u narednoj tabeli.

Tabela 2. Namjena i struktura vezova u luci Kotor

LUČKI SEGMENT	
<i>Dužina operativne obale:</i>	
- vez I	168m u MPGP+120m do pontona
- vez II (rijeka Škurda)	150m
MARINSKI SEGMENT	
<i>Dužina operativne obale:</i>	
- obala kod tržnice	141.4m
- obala kod pozorišta	86.8m
- obala Šuranj	123.5m
- obala od pontona do MPGP	120.0m
<i>Pontonski kapacitet:</i>	
- 2 pontona tipa «S» dimenzija 12.5 x 2.40 x 0.90	sa 8 vezova
- 3 pontona tipa «S» dimenzija 8 x 3 x 0.90	sa 6 vezova

Dubina mora uz obalu kreće se od 12,8 metara na vrhu operativne obale do 3 metra na kraju dijela obale prema rijeci Škurdi, odnosno 12,8 metara do 8,6 metara na drugom dijelu operativne obale namjenjene za obavljanje međunarodnog pomorskog saobraćaja.

Kopneni dio operativne površine Luke obuhvata prostor od spomenika – svetionika do zgrade Lučke Kapetanije i iznosi oko 4000 m². Površina platoa u pojasu širine 6 metara je površina preko koje se ostvaruju funkcije luke.

Luka je otvorena za saobraćaj 365 dana u godini 24 časa što podrazumjeva mogućnost dolaska/odlaska plovila tokom čitave godine u svim terminima.

Navedeno područje luke Kotor je privremeno ustupljeno "Luci Kotor" AD Kotor Zaključcima Vlade Crne Gore 08-1098 od 14.05.2015.godine na privredno korišćenje do donošenja Odluke o dodjeli koncesije.

"Luka Kotor" AD Kotor je podnijela zahtjev za dodjelu prvenstvene koncesije broj 0202-2422 od 30.09.2018.godine koji je primljen kod Ministarstva saobraćaja i pomorstva pod brojem 34/18-01-7614/1 od 02.10.2018.godine.

Uz navedeni zahtjev, "Luka Kotor" AD je dostavila:

1. Završni račun i bilans stanja za 2017.godinu u skladu sa članom 34 stav 1 Zakona o lukama
2. Poslovni plan za period od 12 godina za koji se traži Prvenstvena koncesija na lučko područje luke Kotor koji sadrži:

- Predlog Investicionog programa ulaganja za vrijeme trajanja prvenstvene koncesije sa posebnim aspektom na ulaganje u prve tri godine nakon potpisivanja ugovora

- Predlog biznis plana

- Listu katastarskih parcela koje će obuhvatati buduće koncesiono područje

- Lučke usluge za koje traže prvenstvenu koncesiju

- Rok trajanja koncesije

- Analizu procjene uticaja na životnu sredinu

- Predlog iznosa koncesione naknade za korišćenje lučke infrastrukture koji uključuje fiksnu i varijabilnu naknadu na godišnjem nivou.

3. Izveštaje o ispitivanju Centra za ekotoksikološka ispitivanja- Podgorica d.o.o., i to: fizičko-hemijske analize zemljišta, fizičko hemijska ispitivanja morske vode i imisijska mjerenja štetnih i opasnih materija u vazduhu na lokalitetu „Luka Kotor“ A. D. Kotor (nulto stanje)

4. Zapisnik sa sastanka održanog dana 03.08.2018.godine kojem su prisustvovali direktor Lučke uprave, direktor Uprave pomorske sigurnosti i Lučki kapetan i predstavnici Menadžmenta „Luka Kotor“ A.D. Kotor na temu „Razmjena mišljenja o Nacrtu Poslovnog plana za period od 12 godina za koji se traži dodjela Prvenstvene koncesije privrednom društvu „Luka Kotor“ A.D. Kotor u odnosu na Investicioni plan sa posebnim osvrtom na ulaganja u infrastrukturu“.

Nakon toga „Luka Kotor“ AD Kotor je, na osnovu:

- člana 34 stav 3 Zakona o lukama („Službeni list Crne Gore“ br.51/08 i 27/13),
- Odluke o dodjeli prvenstvene koncesije „Luka Kotor“ AD Kotor, koju je donijela Vlada Crne Gore broj 07-6244 od 27.12.2018.godine („Službeni list Crne Gore“ broj 10/2019)
- Odluke o davanju ovlašćenja predsjedniku Odbora direktora za potpisivanje Ugovora o prvenstvenoj koncesiji za privredno korišćenje trgovačke luke Kotor sa Vladom Crne Gore čiji sastavni dio je i poslovni plan, koju je donijela Skupština akcionara „Luka Kotor“ AD Kotor broj 0101-385 od 13.03.2019.godine

u Kotoru, dana 25.03.2019.godine zaključila Ugovor o prvenstvenoj koncesiji za privredno korišćenje trgovačke luke Kotor, sa Vladom Crne Gore.

Na osnovu navedenog Ugovora koncesiono područje Luke Kotor sačinjavaju sledeće katastarske parcele za koje se traži prvenstvena koncesija ukupne površine $P = 11.344m^2$:

1. Dio Katastarske parcele 78/1 KO Kotor I;

2. Dio Katastarske parcele 80 KO Kotor I;
3. Dio Katastarske parcele 28/1 KO Kotor I;
4. Dio Katastarske parcele 4/1 KO Kotor;
5. Dio Katastarske parcele 1 KO Kotor;
6. Dio Katastarske parcele 26 KO Kotor.

Pored kopnenog dijela Luka Kotor tražila je i dio vodnog prostora zaliva u površini od $P = 86.226\text{m}^2$, kao i vodni prostor rijeke Škurde I, odnosno dijela Katastarske parcele br. 26 u površini od 18.48m^2 , što sveobuhvatno čini površinu od 99.418m^2 .

Pored navedenog akvatorijuma isti čine i akvatorijumi sidrišta na lokacijama Dobrota- preko puta Pomorskog fakulteta, uvala Kamenarovići i uvala Orahovac. U odnosu na opis djelatnosti za koje se traži koncesija shodno zahtjevu u aktu Ministarstva saobraćaja i pomorstva, a imajući u vidu da je Luka Kotor Vladinom Odlukom o određivanju luka prema namjeni («Službeni list Crne Gore», br. 070/17 od 27.10.2017) razvrstana kao trgovačka luka, u Tabeli u Predlogu Ugovora je razvrstan opis djelatnosti – lučkih usluga saglasno odredbama člana 4. stav 1 tačka 4. Zakona o lukama, po tehnološkim podsistema, za koje se u ovom postupku dodjeljuje prvenstvena koncesija.

4. Obim ostvarenih usluga

Kao i u prethodnom periodu, a shodno Poslovnom planu i Programu rada za 2019. godinu „Luka Kotor“ A.D. Kotor je u izvještajnoj godini dominantno obavljala djelatnost pružanja lučkih usluga u međunarodnom i domaćem saobraćaju kroz dva pravca – pružanje lučkih usluga brodovima i jahtama.

U periodu od 01.01.2019. - 31.12.2019. godine u luku je uplovilo 464 kruzera. Ukupan broj jahti za ovaj period iznosi 1.604. Broj putnika na kruzerima iznosi 613.747 a na jahtama 8.811. U odnosu na 2018. godinu kada je uplovilo 412 brodova, konstatujemo povećanje od 11,2 %.

Promjene u 2019.godini u komercijalnom smislu se odnose na značajan broj izmjena u rezervacijama.

U 2019. godini doslo je do 70 otkaza ticanja brodova i to 45 otkaza veza i 25 otkaza sidrenja zbog:

- Izmjene itinerera - 22 dolaska
- Tehnickih razloga (kvarova) - 10 dolazaka
- Losih vremenskih uslova u zalivu ili okruženju - 13 dolazaka
- Kašnjenja isplovljenja broda iz luke Venecija - 5 dolazaka
- Kašnjenja loše prodaje – 3 dolaska

- Uplovio u Dubrovnik - 1 dolazak
- Bez dostavljenog razloga otkaza – 16 dolazaka

Od ukupnog broja otkaza ispostavljene su 43 fakture zbog otkaza u ukupnom iznosu 75.333.99 €. Za ostale otkaze nisu ispostavljane fakture jer nije bilo osnova za iste. (razlozi: otkazi su izvršeni prije početka sezone, otkazi su nastali zbog više sile (kvarovi ili losi vremenski uslovi).

“Luka Kotor” A.D. je u 2019. godini imala potpisane ugovore sa ukupno 8 agenata: Adriamar, Allegra, BCM, Boka Adriatic, Jadroagent, East Med Yachting, Kotor mar i MRM, iz čije saradnje je ostvaren dolazak brodova od strane 47 kompanija.

U nastavku slijedi tabela sa podacima o brodovima čiji dolazak je otkazan:

Tabela 3. Evidencija otkazanih brodova za 2019. godinu

	Ime Broda	BRT	LOA	Zastava	Datum	Procjena broja
					dol	putnika
1	Artania	44656	230.62	Bahami	30.04.	1 000
2	Costa Deliziosa	92720	294	Italija	05.04.	2 200
3	Adriatica	493	47.99		22.04.	60
4	Klara	499	63.95	Hrvatska	09.05.	30
					12.05.	30
					23.05.	30
					26.05.	30
5	Romantic Star	498	46.23	Hrvatska	03.05.	32
6	Klara	499	63.95	Hrvatska	06.06.	30
7	Star Pride	9975	133.8	Bahami	01.06.	205
					09.06.	205
					18.07.	205
					26.07.	205
					24.08.	205
					01.09.	205
					10.09.	205
					17.09.	205
					25.09.	205
					03.10.	205
					11.10.	205
					19.10.	205
					27.10.	205
					05.11.	205
8	MSC Opera	65591	274.9	Panama	03.06.	1900
					10.06.	1900

9	Klara	499	63.95	Hrvatska	09.06.	30
10	La Belle de L Adriatique	2995	110	Belgija	26.06.	170
11	Rhapsody of the Seas	78878	279	Bahami	09.06.	2 150
12	Norwegian Star	91740	294.13	Bahami	17.06.	2 600
13	Klara	499	63.95	Hrvatska	20.06.	30
14	Veendam	57092	221.5	Holandija	29.08.	1 100
					22.09.	1 100
					16.10.	1 100
15	Monet	1453	68	St. Vincent	19.08.	50
					26.08.	50
16	Relax	472	46		16.07.	20
	Belleza		50		03.07.	20
	Relax 2	472	46		10.10.	20
17	Seven Seas Voyager	42363	206.5	Bahami	10.07.	660
18	Sea Dream II	4333	104.80	Bahami	18.07.	105
19	Norwegian Star	91740	294.13	Bahami	29.07.	2 600
					05.08.	2 600
20	Norwegian Star	91740	294.12	Bahami	19.08.	2 600
21	To Callisto	499	49.98	Panama	29.08.	25
22	Norwegian Star	91740	294.13	Bahami	02.09.	2 600
		91740	294.13	Bahami	16.09.	2 600
		91740	294.13	Bahami	30.09.	2 600
23	Klara	499	63.95	Hrvatska	13.10.	30
		499	63.95	Hrvatska	24.10.	30
24	Norwegian Star	91740	294.13	Bahami	14.10.	2 600
					21.10.	2 600
25	Celestial Olympia	37773	214.5	Malta	13.11.	1 200
					20.11.	1 200
					27.11.	1 200
					04.12.	1 200
					11.12.	1 200
					18.12.	1 200
					25.12.	1 200
26	MSC Musica	92409	293.8	Panama	13.10.	2 800
27	Star Breeze	9975	133.8	Bahami	03.11.	205
					11.11.	205
					04.12.	205
					10.12.	205
28	Nautica	30277	180.45	Marsalska	03.11.	670
29	Norwegian Star	91740	294.13	Bahami	11.11.	2 600
30	MSC Opera	65591	274.9	Panama	06.11.	1 900
31	Celebrity Constellation	90940	294	Malta	06.11.	2 100
32	Celebrity Constellation	90940	294	Malta	13.11.	2 100
33	Norwegian Star	91740	294.13	Bahami	11.11.	2 600
34	Artemis	1206	58.8	Malta	22.12.	50

Ukupno putnika	64 037
----------------	--------

U nastavku slijede tabele u kojima je prikazan desetogodišnji obim ostvarenog prometa brodova i jahti sa osvrtom na izvještajnu godinu.

Tabela 4. pregled broja brodova po mjesecima

Pregled broja brodova po mjesecima za period 2010-2019.godine

MJESEC/ GODINA	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Januar	5	6	3	3	4	3	3	4	4	2
Februar	4	5	2	5	6	5	5	4	6	5
Mart	5	4	3	9	5	5	11	11	11	7
April	25	18	15	23	20	19	23	23	15	28
Maj	34	35	42	44	38	53	55	56	46	60
Jun	37	41	52	45	53	60	64	54	56	66
Jul	46	46	41	52	54	58	70	59	58	65
Avgust	45	47	55	55	55	58	77	62	62	62
Septembar	45	60	60	69	66	71	86	71	59	71
Oktobar	48	38	51	59	38	51	59	55	57	66
Novembar	10	14	13	17	10	24	25	21	26	22
Decembar	6	3	6	6	5	5	10	10	12	10
UKUPNO:	310	317	343	387	354	412	488	430	412	464

Tabela 5. Pregled broja jahti po mjesecima

Pregled broja jahti po mjesecima za period 2010-2019. godine

MJESEC/ GODINA	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Januar	1	1	2	1	1	3	1	1	3	0
Februar	2	2	6	4	1	3	0	3	3	4
Mart	1	4	3	6	5	3	9	5	37	20
April	9	9	21	34	62	35	30	37	74	103
Maj	81	84	127	119	132	117	146	193	177	159
Jun	154	205	238	249	260	264	275	308	286	267
Jul	315	327	367	416	387	363	358	416	359	336
Avgust	353	387	409	402	484	421	447	449	424	316
Septembar	151	164	218	187	227	253	303	291	323	299
Oktobar	29	38	55	74	69	87	94	113	111	89
Novembar	10	1	8	2	3	16	7	22	14	9
Decembar	12	2	0	0	6	2	4	0	20	2
UKUPNO:	1118	1224	1454	1493	1637	1567	1674	1838	1831	1604

Tabela 6. Pregled broja putnika na brodovima po mjesecima

Pregled broja putnika na brodovima po mjesecima za period 2010-2019. godine

MJESEC/ GODINA	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Januar	217	296	306	135	327	114	115	310	2898	53
Februar	193	252	91	247	276	220	157	181	246	810
Mart	342	194	671	5530	232	244	4766	3951	9892	1187
April	10264	6300	6678	13044	14216	18147	20880	36764	24450	44652
Maj	16792	24285	28295	36056	27250	58168	68140	71727	58478	82714
Jun	20157	25079	32170	35494	47625	66402	65081	71748	60005	81000
Jul	24621	28832	35091	50487	61192	69854	87117	77400	74160	88942
Avgust	24232	31948	46383	54937	57637	71898	94290	86294	67721	81859
Septembar	22760	36691	38789	53236	57027	73765	93507	77905	61649	87954
Oktoabar	22291	27560	45592	51566	35489	50722	68335	67578	84605	91525
Novembar	3021	7840	11063	16731	7844	32280	31261	27798	36033	40483
Decembar	295	149	271	283	207	215	1583	10731	12338	12568
UKUPNO:	145185	189426	245400	317746	309322	442029	535232	532387	492475	613747

Tabela 7. Pregled broja putnika na jahtama po mjesecima

Pregled broja putnika na jahtama po mjesecima za period 2010-2019. godine

MJESEC/ GODINA	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Januar	1	0	0	0	0	0	0	0	2	0
Februar	2	0	0	0	0	0	0	0	0	12
Mart	1	0	9	13	9	0	43	2	12	48
April	9	42	124	74	257	122	98	136	306	520
Maj	485	309	380	438	515	370	688	768	656	837
Jun	619	931	776	1078	1222	1170	1447	1481	1240	1366
Jul	1363	1388	1610	1964	1764	1635	1797	2056	1766	1965
Avgust	1700	1938	1653	1707	2485	2178	2113	2325	1936	1909
Septembar	735	992	860	926	992	1175	1688	1331	1494	1712
Oktoabar	89	139	216	285	315	412	399	468	591	411
Novembar	3	0	14	0	0	34	18	63	44	31
Decembar	0	0	0	0	0	0	1	0	7	0
UKUPNO:	5007	5739	5642	6485	7559	7096	8292	8630	8054	8811

Mjesec sa najvećim prometom brodova u 2019. godini je septembar sa 71 dolaskom, dok je u oktobru mjesecu ostvaren najveći broj dolazaka putnika, odnosno 91.525.

Luka je prethodnih godina postala prepoznatljiva kao jedna od prvih destinacija novoizgrađenim brodovima kao što su: m/v Viking Jupiter, m/v Viking Orion oba u vlasništvu kompanije Viking Cruises i m/v Seabourn Ovation kompanije Seabourn Cruise Line. Sve ovo je veoma važno za promociju ne samo „Luka Kotor“ A.D. kao kompanije, već i za Kotor i Boku, te Crnu Goru kao turističku destinaciju, sa akcentom na kruzing turizam, naročito sa saznanjem da na takvim putovanjima uglavnom dolaze važni subjekti turističke industrije.

Finansijski pokazatelji izvještaja o poslovanju „Luka Kotor“ A.D. Kotor

5. Bilans Uspjeha

5.1 Prihodi

Tokom 2019. godine ostvaren je ukupan prihod od **3,873,310 €** što u odnosu na prethodnu godinu (3.014.652,11 €) predstavlja povećanje za 28,48 %.

Tabela 8. Poslovni prihodi

	2019 €	2018 €
Prihodi od prodaje		
Prihodi od taksi za ulazak u granični prelaz	4.930	13.107
Prihodi od vozila u carinskom prelazu	172.970	151.260
Prihodi od izletničkih brodova	44.526	28.252
Prihodi od jahti	258.622	348.670
Prihodi od prodaje na inostranom tržištu	2.561.365	2.022.005
Prihodi od pilotaže brodova	259.142	216.181
Prihodi od prodaje vode	71.975	73.011
	3.373.530	2.852.486

Finansijski prihodi		
Negativne kursne razlike	-146	-
Finansijski prihodi od kamata	5.934	2.317
Drugi finansijski prihodi	318	2.202
	6.252	4.519
Ostali poslovni prihodi		
Prihodi od refundacije bolovanja do 60 dana	3.569	7.857
Prihodi zakupnina	5.074	9.311
Prihodi od prevoza putnika	281.000	-
	289.643	17.169
Prihodi po osnovu naplaćene štete		
Prihodi od ukidnaja rezervisanja	4.770	-
Prihodi od ukalkulisanog spora	25.942	-
Ostali poslovni prihodi od ukalkulisanog s.spora 2017	168.762	-
Ostali poslovni prihodi - naplata polisa osiguranja		3.050
Prihod od dobijenog sudskog spora NTC-Yu Briv		30.266
Prihodi po osnovu sudskog poravnjanja sa zaposlenim		89.117
Prihodi od 6% diskonta za ranije plaćeni porez na dobit		11.148
Prihod iz ranijih godina	4.410	6.897
		-
Ostali poslovni dobiti		
	203.884	140.479
Ukupno :	3.870.310	3.014.652

Prihodi od jahti su ostvareni u manjem iznosu u odnosu na 2018. godinu i ukupno iznose 258.622 €, od čega se 239.007 € odnosi na prihod od veza jahti, a 19.615 € na prihode od pilotaže jahti, što u procentima iznosi 8 %.

Prihodi od prodaje na inostranom tržištu, odnosno prihodi od brodova ostvareni su u ukupnom iznosu od 2.820.507 €, a čine ih prihodi od veza u iznosu 2.561.365 € i prihodi od pilotaže brodova 259.142, prihodi od prodaje vode u iznosu 71.975 € i prihodi od taksi usluga za ulazak u granični prelaz u iznosu 4.930 €.

Prihodi od prodaje na stranom tržištu (osnovni prihodi veza) povećani su za 539.360 € u odnosu na 2018. godinu što iznosi 27%.

Prihodi od pilotaže brodova iznosili su 259.142 € i povećani su za 42.961 € u odnosu na 2018. godinu, što u procentima iznosi 19,87 %

Prihodi od zakupnina u ukupnom iznosu 5.074 € se odnose na prihode od zakupa bankomata u iznosu 2.000 €, prihode od zakupa poslovnih prostora u terminalnoj zgradi 2.245 €, kao i od prihoda od zakupa u upravnoj zgradi u iznosu 827,93 €.

Potpisivanjem koncesionog ugovora Luka Kotor AD Kotor je pored usluga koje je obavljala, dobila je i nove mogućnosti za obavljanje i naplatu usluga poput usluge transfera putnika tender čamcima na relaciji plovni objekat-operativna obala i obratno.

Zaključkom Odbora direktora broj 0202-612, dana 10.04.2019. godine, Izvršni direktor je ovlašten da sprovede sve radnje na osnovu kojih će se obezbijediti angažovanje plovila za navedenu uslugu.

Po osnovu nove usluge Društvo je ostvarilo prihod od 281.000 € dok su troškovi angazovanja prevoza sa posadom iznosili 208.170 €, tako da je Društvo po ovom ostvarilo profit od 72.830 €. (detaljna analiza troškova je data u dijelu ostalih poslovnih rashoda)

Prihodi od kamata u ukupnom iznosu 5.934 € se odnose na prihode od kamata na stambene kredite zaposlenih u iznosu 1.621€, kamata na oročene državne obveznice u iznosu 4.000€ i kamata od banaka u iznosu 138€.

Prihod po osnovu naplaćene štete u iznosu od 4.770 € se odnosi na uplatu štete nastale dana 20.09.2019 godine, prilikom uplovljavanja broda M/V Le Lyrial.

Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja u iznosu od 25.942 € se odnose korekciju rezervisanja, po osnovu aktuarske procjene u 2018. godini. Naime, u toku 2019.godine, došlo je do tehničkih propusta vezano za staž zaposlenih, što je prouzrokovalo nepreciznosti u aktuarskoj procjeni u prethodnoj godini.

Prihodi, ispravke grešaka iz ranijih godina se odnose na uočenu grešku koja se odnosi na period od 2015. godine do 2019. godine. Naime, nakon potpisivanja Kolektivnog ugovora za zaposlene u "Luka Kotor" AD Kotor u julu 2015. godine nastala je obaveza Poslodavca da svakog mjeseca izdvaja sredstva na poseban račun Poslodavca za rješavanje stambenih potreba zaposlenih, u visini od 5 % na obračunate bruto zarade, te da pored tih sredstava, sredstva za rješavanje stambenih potreba koja se obezbjeđuju od zakupa, otkupa i uplata rata stambenih kredita takođe treba uplaćivati na navedeni posebni račun. Na osnovu ranijeg pogrešnog knjiženja ova sredstva su formirana kao obaveza i trošak istovremeno.

U Pravilniku o rješavanju stambenih pitanja zaposlenih iz 2007. godine, navedeno je da sredstva mogu biti data jedino kao potraživanje od zaposlenih, a ne bespovratno.

Iako se radi o materijalno značajnom iznosu, ispravka ove greške je odradena preko tekućeg prihoda, iz razloga da bi taj iznos bio uključen u prijavu poreza na dobit.

5.2 Rashodi - troškovi

Ukupni troškovi u 2019. godini iznose 2.728.473 €, dok su u 2018. godini bili 2.117.477 €. Evidentno je da je u 2019. godini došlo do povećanja troškova u odnosu na 2018. godinu za 610.996 € što u procentima iznosi 28,85%.

Ovakav trend povećanja ukupnih troškova nastao je kao posljedica povećanja:

- troškova novouvedene usluge transfera putnika tender čamcima na relaciji plovni objekat-operativna obala
- troškovi amortizacije nematerijalne imovine zbog uvećanja nematerijalne imovine po osnovu koncesionog ugovora.
- troškova bruto zarada

Povećanje troškova bruto zarada zaposlenih nastali su kao rezultat potrebe za uvođenjem novih radnih mjesta zbog novih obaveza Društva preuzetih u fazi apliciranja za prvenstvenu koncesiju, a zatim i nakon potpisivanja Ugovora o prvenstvenoj koncesiji sa Vladom Crne Gore, te kao rezultat potrebe usaglašavanja kadrovskih kapaciteta Društva sa obavezama proizašlim za Društvo na osnovu donošenja novih zakona (na primjer Zakona o zaštiti lica i imovine).

Shodno rekapitulaciji troškova u finansijskim iskazima (obrasci godišnjeg računa) i načinu reklasifikacije prihoda i rashoda, svi rashodi se dijele na kategoriju poslovni i ostali rashodi. Poslovni rashodi su troškovi materijala, troškovi zarada, amortizacije i ostali poslovni rashodi.

Tabela 9. Pregled troškova

Troškovi nabavne vrijednosti kupljene robe i materijala	2019.	2018.
	€	€
Troškovi potrošnog materijala	7.935	8.996
Troškovi kancelarijskog materijala	7.063	5.123
Troškovi uniformi/zaštitne opreme	3.744	12.394
Troškovi vode	53.695	52.976
Troškovi goriva	3.075	2.832
Troškovi energije	28.294	23.082
Ukupno:	103.806	105.403

Troškovi zarada, naknada zarada i ostala lična primanja	2018.	2017.
	€	€
Troškovi zarada		
Troškovi neto zarada	776.744	678.345

Troškovi poreza i prireza na zarade	144.290	111.258
Troškovi doprinosa na zarade – na račun zaposlenog	298.424	263.823
Troškovi doprinosa na zarade – na račun poslodavca	124.347	120.037
Ukupno :	1.343.805	1.173.463
Troškovi naknada zarada i ostali lični rashodi		
Naknade članovima Odbora direktora-bruto	52.802	53.392
Zimnica – neto	59.760	56.053
Naknade za privremene i povremene poslove	6.233	15.803
Naknade pilotaže	113.959	111.690
Naknade ronioncu	22.295	9.036
Naknade revizorskom odboru	5.216	5.225
Dnevnice i putni troškovi za službena putovanja	3.052	8.984
Ostale naknade zaposlenima, pomoći u sl.zdrav.	16.189	7.532
Ukupno :	279.506	267.715
UKUPNO :	1.623.311	1,441,178

Na dan 31.12.2019. godine bilo je 70 zaposlena radnika, i to 61 radnik na neodređeno i 9 na određeno vrijeme (uključujući i Izvršnog direktora). U 2018. godini bilo je 67 zaposlenih i to 59 radnika na neodređeno vrijeme i 8 radnika na određeno. U 2019. godini sve zarade su ukalkulisane i isplaćene.

Troškovi neto zarada u 2019. godini iznose 776.744 € i u odnosu na 2018. godinu viši su za 98.399 €, što u procentima iznosi 14,51 %. Obračunati i isplaćeni regres je takođe prikazan je u okviru troškova zarada.

Zimnica je isplaćena u skladu sa Odlukom izvršnog direktora broj 0302-2577 od 20.11.2019. godine u visini jedne neto prosječne zarade ostvarene u oktobru 2019. godine.

Ostale naknade zaposlenima u ukupnom iznosu 16.189 € se odnose na troškove solidarne pomoći u slučaju smrti u iznosu 6.883 €, troškove pomoći u slučaju teže bolesti u iznosu 4.500 €, isplata otpremnine u iznosu od 4.322 € i isplata jubilarnih nagrada u iznosu od 484 €. Jubilarne

nagrade i otpremnine, terete troškove u iznosu razlike dugoročnih rezervisanja ,koja su u ovom slučaju po aktuarskoj procjeni bila manja u odnosu na isplatu istih.

Troškovi amortizacije i rezervisanja

Troškovi amortizacije i rezervisanja u ukupnom iznosu 305.419 € za 2019. godinu se odnose na troškove amortizacije u iznosu 271.480 € kao i na troškove rezervisanja po osnovu otpremnina za prijevremeni odlazak u penziju u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardom (MRS)19, koji na osnovu zvanične aktuarske procjene iznosi 33.939 € na dan 31.12.2019. godine.

Ostali rashodi su:

Tabela 10. ostali poslovni rashodi

	2019. €	2018. €
Troškovi transportnih i PTT usluga	8.018	18.728
Troškovi zakupa	17.240	2.933
Troškovi reklame, marketinga i sajmova	15.006	4.230
Troškovi premija osiguranja	31.261	33.891
Troškovi održavanja	20.329	18.017
Troškovi članarina(CLIA,MEDCRUISE i sl)	6.420	16.374
Troškovi neproizvodnih usluga	57.669	46.270
Troškovi naknada upotrebe obale za jahte	44.370	49.278
Troškovi platnog prometa	11.964	8.191
Troškovi poreza i doprinosa	21.321	90.915
Trošak koncesione varijabilne naknade	66.835	-
Trošak iznajmljivanja prevoza s posadom	208.170	-
Troškovi reprezentacije	12.545	10.779
Ostali nematerijalni troškovi	16.362	21.081
Troškovi stipendija	8.400	7.700
Troškovi sponzorstva,pomoći,donacija	86.348	71.967
Ukupno:	632.258	400.354

U rekapitulaciji se vidi da su ostali troškovi u 2019.godini povećani sa 400.354 € u odnosu na prethodnu godinu na 632.258 € što znači za 231.904 €.

Povećanje troškova u odnosu na prethodnu godinu je prije svega posljedica pojave troškova iznajmljivanja prevoza - tenderi u iznosu od 208.170 €. Iako je došlo do značajnog povećanja troškova po osnovu ove usluge smo ostvarili prihod od 281.000 € odnosno profit od 72.830 €

Troškovi poreza i doprinosa u 2019. godini iznose 21.312 € i odnose se na troškove poreza na imovinu u iznosu 15.389 € i troškove doprinosa privrednim komorama i zadružnim savezima u iznosu 5.932.

Uporednom analizom primjećuje se da su troškovi u 2019. godini znatno manji iz razloga što je odrađena korekcija u 2019. godini u samoj klasifikaciji konta troška prireza na porez kao i korekcije po osnovu troška doprinosa za solidarnu stambenu izgradnju što je detaljnije objašnjeno na strani 16.

Troškovi zakupa u ukupnom iznosu 17.240 € se odnose na troškove zakupa parkinga iznosu od 9.596 €, zakup veza pilotine u Zelenici i Baošićima u iznosu od 3.200 € kao i zakup opreme uzet u najam od dobavljača Hemosan u iznosu od 4.445 €.

Troškovi reklame, marketinga i sajмова u ukupnom iznosu 15.006 € se odnose na troškove reklame i propagande u zemlji u iznosu od 3.413 €, troškovi učešća na sajmovima u iznosu od 9.603 € i oglase u inostranstvu u iznosu od 1.990 €.

Troškovi neproizvodnih usluga u ukupnom iznosu 57.669 € se odnose na troškove: advokata u iznosu 7.732 €, revizije u iznosu 8.500 €, održavanja prostora i čišćenja obale u iznosu 20.419 €, a koji se odnose na usluge Komunalnog preduzeća Kotor za odvoz i deponovanje smeća-otpada koji se preuzima sa plovila koja borave na vezu operativnih površina koje koristi Društvo. Zatim od troškova obuke zaposlenih koji su ostvareni u iznosu 2.972 €, troškovi komisija 207 €, i troškovi savjetovanja u iznosu 17.839 €.

Troškovi savjetovanja koji su iskazani u okviru troškova neproizvodnih usluga se sastoje od:

- troškova savjetovanja fizickih lica u iznosu 4.279 € (usluge aktuarskih poslova rezervisanja otpremnina u skladu sa MRS 19 i usluge izrade izvještaja o rizicima).
- troškove drugih intelektualnih usluga pravnih lica od 13.560 € (usluge prevoda Koncesionog plana, i usluge angažovanja i ustupanja sertifikata)

Ostali nematerijalni troškovi u ukupnom iznosu 16.362 € se odnose na troškove komunalnih i administrativnih taksi u iznosu 9.191 €, troškove stručne literature u iznosu 1.557 €, troškove sertifikata u iznosu 3.694 € i troškove radio frekvencija u iznosu 1.920 €.

Troškovi sponzorstva i donacija isplaćeni su u ukupnom iznosu 86.348,50 €.

U izvještajnoj 2019. godini je donirano u zdravstvu, prosvjeti, kulturi i sportu:

- Specijalnoj bolnici „Vaso Čuković“ Risan	22.000,00 €
- JU „Gimnazija Kotor“	1.633,50 €
- - MZ „Gornji Grbalj“	3000,00 €
- „Udruženje gluvih i nagluvih“	1.000,00 €
- Savjet roditelja vrtić „Radost“ Prčanj	280,00 €
- Kolo srpskih sestara	500,00 €
- NVO „Perla“	1.000,00 €
- Donacije za 11 fizičkih lica za liječenje	7.900,00 €

Ukupno **37.313,50 €**

„Luka Kotor“ AD Kotor je Specijalnoj bolnici „Vaso Čuković“ Risan donirala 22.000 eura za nabavku artroskopa marke „Johnson & Johnson“ za liječenje raznih ortopedskih bolesti radi stvaranja uslova za vršenje složenih ortopedskih intervencija čije vršenje do sada nije bilo moguće u Crnoj Gori.

Takođe je iz sredstava opredijeljenih za donacije 1.633,50 eura uplaćeno Gimnaziji Kotor radi nabavke interaktivne table sa projektorom za kabinet fizike u cilju stvaranja naprednijih uslova za nastavu u najstarijoj gimnaziji u Crnoj Gori.

„Luka Kotor“ AD Kotor je uplatom u iznosu od 3.000 eura MZ Gornji Grbalj pomogla lokalnom stanovništvu u pokrivanju dijela troškova izgradnje lokalnog puta u Gornjem Grblju i renoviranja mjesne kapele u Šišićima.

Takođe, „Luka Kotor“ AD Kotor je donacijom u iznosu od 1.000 eura pomogla u pokrivanju dijela troškova adaptiranja prostorija Udruženja gluvih i nagluvih i to krećenjem prostorija, nabavkom vrata i prozora, a sve radi stvaranja uslova za druženje i rekreaciju članova Udruženja.

Savjetu roditelja VJ Radost Prčanj doniran je iznos od 280 eura čime je „Luka Kotor“ AD Kotor pomogla u prikupljanju novčanih sredstava za kupovinu novogodišnjih paketića djeci u vrtiću.

„Luka Kotor“ AD Kotor je uplatila iznos od 500 eura Kolu srpskih sestara Kotor, iznos od 1000 eura opredijeljeno je za NVO Perla i iznos od 7.900 eura za donacije za 11 fizičkih lica za zdravstvene ili socijalne potrebe.

Troškovi sponzorstva su 49.035 €, i odnose se na :

- FK „Bokelj“	10.285 €
- OFK „Grbalj“	8.000 €

- JU Kulturni centar "Nikola Djurković"	5.000 €
- "Fabrika" manifestacija smotra mode Kotor	2.000 €
- Fakultet za pomorstvo	3.000 €
- TV „Vijesti“	10.000 €
- DOO „Nova Pobjeda“	3.500 €
- NVO "Probaj domaće"	2.000 €
- JU Resursni centar „Peruta Ivanović“	1.000 €
- Karate Savez Crne Gore"	800 €
- Šćekić Neško	650 €
- NVO "Citra"	300 €
- KK" Grbalj "	500 €
- NVO "Bisernice Boke "	500 €
- „Teatar 303“	500 €
- NVO „Udruženje za tehnološke inovacije	1.000 €

Ukupno:	49.035 €

U okviru sredstava opredijeljenih za sponzorstva za kulturna dešavanja uplaćeno je:

- 500,00 eura za NVO „Bisernice Boke“ Kotor;
- 500,00 za eura „Teatar 303“ Kotor;
- 300,00 eura za NVU „Citra“ Kotor.

„Luka Kotor“ AD Kotor je sa 2.000 eura bila sponzor i 22. Internacionalne smotre mode „UMETNOST I MODA“ u Kotoru kao manifestacije čije održavanje doprinosi promociji grada, dovodeći u Kotor najpoznatije kreatore svijeta, ali i zvučna imena van svijeta mode.

„Luka Kotor“ AD Kotor je uplatom u iznosu od 1.000 eura JU Resursnom centru za sluh i govor „Dr Peruta Ivanović“ Kotor dala doprinos organizovanju II Međunarodnih inkluzivnih sportskih susreta u kojima učestvuju sve države iz regiona, a kao ključni cilj se navodi druženje i sklapanje novih prijateljstava djece sa oštećenjem sluha i govora.

Uplaćeno je 1.000 eura i NVO Udruženju za tehnološke inovacije, radi učešća crnogorskih studenata elektrotehnike na međunarodnom takmičenju u robotici u Dubaju, 650 eura Šćekić Nešku za pokrivanje dijela troškova promocije knjige „Standardizacija i standardi sa osvrtom na infrastrukturu kvaliteta“ i 2.000. opredijeljeno je za NVO „Probaj domaće“ radi organizovanja sajмова tradicionalnih proizvoda i domaće hrane i pića u gradovima na primorju Crne Gore.

Ugovor o sponzorstvu je zaključen i sa Televizijom „Vijesti“ DOO – iznos od 10.000 eura kojima se obezbijedio dio novčanih sredstava potrebnih za snimanje jutarnjeg programa „Boje jutro“ u kojem su Kotor i Boka promovisani kao turističke destinacije. Javnost se na ovaj način upoznala sa krizing turizmom koji je sve razvijeniji u Kotoru i cijeloj Boki, informacijama o investicijama i ulaganjima u očuvanje životne sredine i CSR projekte, o broju kruzera i ostalih plovila koja uplovljaju u luku, broju turista, strukturi gostiju, vremenu zadržavanja i njihovim interesovanjima vezanim za Kotor i Boku.

„Luka Kotor“ AD Kotor je sponzorstvom u iznosu od 3.500 eura koje je uplaćeno „Novoj Pobjedi“ DOO pomogla organizovanje proslave jubileja – 75 godina od prvog izdanja dnevnog lista „Pobjeda“.

Sa ukupno 19.585 eura sponzorisane su sportske aktivnosti i to: FK „Bokelj“ Kotor - 10.285 eura, OFK „Grbalj“ Kotor - 8.000 eura, Karate Savez Crne Gore - 800 eura i KK „Grbalj“ Kotor - 500 eura.

„Luka Kotor“ AD Kotor je i 2019. godine doprinijela organizovanju tradicionalne kotorske fešte *Bokeljska noć* sponzorstvom u iznosu od 5.000 eura KC „Nikola Đurković“ Kotor.

Pomorskom fakultetu Kotor je uplaćeno 3000 eura radi organizovanja više manifestacija u okviru proslave jubileja – 60 godina rada i postojanja Pomorskog fakulteta.

Tabela 11. Finansijski rezultat

	2019. €	2018. €
Negativne kursne razlike	-146	-
Prihodi od kamata	5.934	2.317
Ostali finansijski prihodi	318	2.202
Ukupno:	6.252	4.519
	2019. €	2018. €
Negativne kursne razlike	-146	-

Prihodi od kamata u ukupnom iznosu 5.934 € se odnose na prihode od kamata na stambene kredite zaposlenih u iznosu 1.621€, kamata na oročene državne obveznice u iznosu 4.000€ i kamata od banaka u iznosu 138€.

Tabela 12. Ostali rashodi

	2019.	2018.
	€	€
Otpis potraživanja/indirektan otpis	45.283	13.165
Trošak sudskih sporova	9.475	18.167
Drugi nepomenuti rashodi	53	-
Rashodi iz ranijih godina	8.720	-
Ukupno:	63.532	86.012
	2019.	2018.
	€	€

Troškovi otpisa potraživanja u iznosu od 45.283 € se odnose na otpis potraživanja starijih od 365 dana, u skladu sa Pravilnikom o računovodstvenim politikama.

Troškovi sudskog spora u iznosu 9.475 € se odnose na presudu Privrednog suda na ime naknade troškova postupka u slučaju spora sa firmom Erlang DOO Nikšić. (detaljnija analiza sporova na dan 31.12.2019. godine, data je u dijelu izvješaja o sudskim sporovima na strani 38.

Rashodi iz ranijih godina u ukupnom iznosu 8.720 € se odnose na fakture dobavljača, dobijene tokom 2019. godine a čije se usluge odnose na 2018.godinu.

5.3. Poslovni rezultat

U narednoj tabeli prikazani su podaci o iskazanoj dobiti.

Tabela 13. Iskazana dobit za 2019. i 2018. godinu.

R.B.	Opis	2019 (izraženo u eurima)	2018 (izraženo u eurima)
1.	Ukupan prihod	3.873.310	3.014.652
2.	Prihodi od revalorizacionih rezervi	-	-
3.	Ukupni troškovi	2.661.638	2.117.477
4.	Bruto dobit (1+2+3)	1.211.672	897.175
5.	Porez na dobit	110.734	73.501
6.	Odloženi poreski rashodi perioda	51.723	22.467
7.	Neto dobit [4 – (5+6)]	1.049.214	801.207

Kako je ukupni prihod bio veći od ukupnih rashoda-troškova ostvarena je bruto dobit od 1.211.672 €.

Nakon oporezivanja, neto dobit za 2019. godinu iznosi 1.049.214 €.

6. Bilans stanja

U skladu sa propisanom procedurom priprema bilansa i svođenje stanja u Društvu počinje popisom imovine, obaveza i potraživanja na dan 31.12.2019. godine. Proces svođenja stvarnog stanja je objelodanjen u elaboratu o popisu „LUKA KOTOR“ A.D. Kotor. U elaboratu o popisu izvršeno je usklađivanje prometa i stanja glavne knjige sa dnevnikom i pomoćnim knjigama prije sastavljanja finansijskih iskaza.

Usklađivanje međusobnih finansijskih plasmana i potraživanja sa dužnicima i obaveza sa povjeriocima, vrši se najmanje dva puta godišnje sa stanjem na dan 31.jul i 31.decembar, dostavljanjem u pisanom obliku izvoda otvorenih stavki, finansijskih plasmana i potraživanja na

taj dan. Računovodstvo je arhiviralo potpisane i ovjerene izvode otvorenih stavki kao dokaz usaglašavanja sa povjericima.

6.1 Aktiva

Nekretnine postrojenja i oprema

Na dan 31.12.2019. godine ukupno stanje sadašnje imovine društva iznosi: 3.061.465 €. Ovo stanje imovine sadrži dvije poslovne zgrade, dva pilotska čamca i ostale opreme. Poslovne zgrade su tehnički primljene i aktivirana krajem 2014. godine.

	Zemljište	Građevinsk i objekti	Oprema	Oprema u pripremi	Ukupno
	€	€	€	€	€
Nabavna vrijednost					
Stanje 1.01.2019. godine	85.100	2.639.290	475.815	-	3.200.205
Nabavka	-	-	-	22.577	22.577
Prenos na opremu	-	-	15.484	-15.484	0.00
Prenos na trošak	-	-	-	-125	-125
Stanje 31. decembra 2019. godine	85.100	2.639.290	491.299	6.968	3.222.657
Ispravka vrijednosti					
Stanje 1.01.2019. godine	-	40.236	38.543	-	78.779
Amortizacija za 2019. godinu	-	40.235	42.178	-	82.413
Rashod	-	-	-	-	-
Stanje 31. decembra 2019. godine	-	80.471	80.721	-	161.192
Sadašnja vrijednost 31.12.2019. godine	85.100	2.558.819	410.578	6.968	3.061.465
Sadašnja vrijednost 31.12.2018. godine	85.100	2.599.054	419.272	-	3.200.205

Društvo je tokom 2019.godine nabavilo opremu u iznosu 22.577€. Izvršeno je aktiviranje sredstava u pripremi u iznosu 15.484€, i to : gumeni odbojnici u iznosu 11.780€, lap topovi u iznosu od 3.704 €, štampači u ukupnom iznosu 1.300 €.

Prenos na trošak u iznosu 125€, se odnosi na korekciju -preknjižavanje nabavke potrošnog materijala UPS-a na trošak.

Oprema u pripremi u iznosu od 6.968 €,odnosi se na nabavku opreme na kraju godine,a koja će biti aktivirana u januaru 2020.godine.

Obračun amortizacije u ukupnom iznosu iznosi 82.413€.

Odluka odbora direktora o usvajanju Elaborata o popisu broj 0202-175 od 03.02.2020. godine.

Prema informaciji rukovodioca službe za pravne i opšte poslove Društvo raspolaže sledećim nepokretnostima:

- List nepokretnosti broj 67 KO Kotor I na kat parceli broj 28/1 upisan je objekat jednospratna zgrada - Lučki terminal, ukupne bruto površine 437 m².
- List nepokretnosti broj 266 KO Kotor II na kat parceli broj 74/1 upisana je svojina u korist Društva u ukupnoj površini od 37m².
- List nepokretnost broj 75 KO Kotor I na kat.parceli 4/2 upisana je svojina u korist Društva u ukupnoj površini od 42m².Teret i ograničenja u korist Morskog dobra.
- List nepokretnosti broj 65 KO Kotor I na kat.parceli 5/1 upisana je svojina u korist Društva - Upravna zgrada u ukupnoj bruto površini 428 m².Teret i ograničenja u korist Morskog dobra.

Društvo izdaje sledeće prostore:

- kancelarija površine 17,22 m² u zgradi lučkog terminala Društvo izdaje "Kotor Mar" d.o.o. Kotor. Iznos mjesečne zakupnine iznosi 100 € sa uračunatim režijskim troškovima,
- kancelarije u zgradi lučkog terminal, kancelarija u prizemlju broj 1,4,5,7 i 8 I kancelarija na prvom spratu broj 2,3,4,5 i 6 koje Društvo daje na korišćenje MUP-u Crne Gore za potrebe granične službe na području MPGP bez naknade. Režijske troškove snosi korisnik prostora,
- poslovni prostor površine 37 m² u Starom gradu, od decembra 2018. godine koristi Pomorski muzej Kotor bez naknade a s druge strane Društvo koristi prostorije ustupljene od strane Centra za kulturu Kotor bez naknade.
- poslovni prostor površine 437m² u zgradi Lučkog terminala,od januara 2019.godine koristi Turistička Organizacija Kotor bez naknade.

Učešće u kapitalu

Učešća u kapitalu u iznosu 31 € (stanje na dan 31.12.2018. godine iznosi 31 €) se odnosi na učešće Društva u kapitalu:

- „Montenegro Shorex“ d.o.o. Kotor u iznosu 30 € - 30 % kapitala i
- „Kotor Mar“ d.o.o. Kotor u iznosu 1 € - 100 % kapitala.

Ostali dugoročni finansijski plasmani

Ostali dugoročni finansijski plasmani u ukupnom iznosu 245.427 € (stanje na dan 31.12.2018. godine iznosi 264.594 €) se odnose na:

Tabela 14. dugoročni zajmovi povezana pravna lica

	2019.	2018.
	€	€
Dugoročni zajmovi	129.577	129.577
Stambeni krediti	94.737	115.850
Obveznice sa rokom dospijeca preko godine dana	200.000	-
Obveznice sa rokom dospijeca preko godine dana kamata	20.000	-
Ukupno:	444.314	245.427

Dugoročni zajmovi se odnose na pozajmice date povezanom pravnom licu „Kotor Mar“ d.o.o. u ukupnom iznosu 129.577. Rok otplate do 25.01.2022. godine - Ugovor broj 0306-94/1 od 25.01.2017. godine, predmet konverzija zajma na dan 31.12.2016. godine.

Stambeni krediti u ukupnom iznosu 94.737 € se odnose na kredite date zaposlenima za rješavanje stambenih pitanja - 10 zaposlenih. Krediti su dati na 20 godina a kamata je obračunata za kredite dodijeljene tokom 2014. i 2015. godine u visini 2 %. Tokom 2019. godine nije bilo dodjele novih kredita. Ukupno je otplaćeno tokom 2019. godine 21.113 € na ime kredita a kamata je iznosila 1.621 €. Kamata nije posebno prikazana kao potraživanje i odloženi prihod već u momentu naplate se ista prikazuje kao prihod.

Dana 23.04.2019. godine, potpisan je ugovor o kastodi poslovima sa Crnogorskom Komercijalnom Bankom AD Podgorica. Društvo je investiralo iznos od 200.000€ u državne obveznice Vlade Crne Gore sa rokom dospijeca od 5 godina i godišnjom kamatnom stopom od 3%. Cijena akcija na dan potpisivanja ugovora je bila 1.000€

Zalihe

	2019.	2018.
	€	€
Roba u klubu Nautika	-	-
Ukalkulisani porez na dodatu vrijednost	-	-
Ukalkulisana razlika u cijeni	-	-

Ukupno roba u maloprodaji:	-	-
Dati avansi	4.779	132
Ukupno zalihe	4.779	132

Dati avansi:

- „Click“ Kotor u iznosu 78 €,
- „Petrol Crna Gora“ d.o.o. Podgorica u iznosu 45 € i
- „Vodovod i Kanalizacija“ Kotor u iznosu 4.656 €.

Potraživanja

	2019.	2018.
	€	€
Potraživanja od kupaca	793.193	455.932
Sumnjiva i sporna potraživanja	232.125	232.514
Ispravka vrijednosti od kupaca	-232.125	-186.841
Potraživanja od zaposlenih	-	1.435
Potraživanja za kamatu	10.000	-
Potraživanja od Fonda za refundaciju bolovanja	2.926	7.857
Ukupno:	806.119	510.897

Potraživanja od kupaca:

- Allegra Montenegro Bar u iznosu 615.175 €,
- Boka Adriatik Bijela u iznosu 82.416 €,
- Jadroagent d.o.o. Bar u iznosu 39.153 €,
- Adriamar u iznosu 11.757 €, kao i
- ostali kupci u iznosu 57.618 €.

Tokom 2019. godine je izvršena ispravka vrijednosti potraživanja u ukupnom u iznosu 45.284€, i to:

- „M/Y Primorka“ u iznosu 12.057€
- „M/Y Beauty“ and the Beast-Podgorica u iznosu 10.882€
- „M/Y Oceans 11&Half“ u iznosu 9.373€
- „Adriamar“ d.o.o. Bijela u iznosu 5.571 € i
- „M/Y Lebić“ u iznosu 3.203 €,i
- ostali u ukupnom u iznosu 4.198€.

Tokom 2019. godine naplaćena su sumnjiva i sporna potraživanja u ukupnom iznosu 40.102 € i to od: Kotor Mar-a 10.107€, Adriamara 14.417€ i M/Y Primorka 15.578€. Za navedena sporna i sumljiva potraživanja nije izvršena ispravka potraživanja u ranijim godinama.

Na osnovu dobijenih IOS-a stanje sa kupcima je usaglašeno.

Potraživanja za kamatu se odnosi na kamatu koju Društvo potražuje po osnovu obveznica.

Gotovina i gotovinski ekvivalenti

“Luka Kotor” a.d. Kotor poslovanje obavlja preko Prve banke CG a.d. Podgorica, Crnogorske komercijalne banke a.d. Podgorica, NLB banke a.d. Pogorica i Hipotekarne banke a.d. Podgorica.

	2019.	2018.
	€	€
Žiro-računi	2.878.454	2.587.240
Izdvojena novčana sredstva-Stambeni Fond	228.216	168.725
Devizni računi	73.381	255.593
Ostala novčana sredstva		-
Ukupno:	3.180.051	3.011.558

Društvo na dan 31.12.2019. godine posjeduje sredstva na transakcionom - žiro računu u iznosu od 2.878.454 € i sredstva na deviznom računu u iznosu od 228.216 €. Što ukupno iznosi: 3.180.051 €.

Stanje sredstava na poslovnim računima na dan 31.12.2019. godine iznosi 3.180.051 je uvećano u odnosu na prethodnu godinu kada je stanje sredstava iznosilo 3.011.558 € i to za 168.493€.

Porez na dodatu vrijednost i AVR

Porez na dodatu vrijednost i AVR u ukupnom iznosu 18.899 € se odnose na unaprijed plaćene troškove osiguranja i opreme u iznosu 13.521 €, na razgraničenje PDV-a po osnovu faktura koje se odnose na 2019.godinu,a fakturisane u januaru 2020.godine u iznosu 1.028 €, kao i potraživanje za više plaćeni PDV u iznosu 4.350 €.

6.2 Pasiva

Kapital:

Aksijski kapital Društva na dan 31.12.2018. godine iznosi 3.312.370 € (stanje na dan 31.12.2018. godine iznosi 3.312.370 €).

Kapital je upisan u Statutu Društva - broj 0101-1170 od 18.05.2018. godine i kao takav evidentiran u CDA.

Vlasnička struktura kapitala Društva na dan 31.12.2018. prikazana je u sljedećoj tabeli i ista je usaglašena sa evidencijom u CDA:

Tabela 15. Vlasnička struktura "Luka Kotor" A.D. na dan 31.12.2018. godine

	Broj akcija	Nominalna vrijednost	Učešće
		€	%
1. Opština Kotor	785.246	1.887.181,7118	56,9738
2. Republički fond PIO	241.268	579.839,3844	17,5053
3. CKB a.d. Zbirni kastodi račun I	154.328	370.896,4824	11,1973
4. Zavod za zapošljavanje RCG	80.922	194.479,8426	5,8713
5. Krivokapić Ranko	27.376	65.792,7408	1,9863
6. Lazarević Vojin	7.491	18.003,1203	0,5435
7. Jovo Bećir	7.491	18.003,1203	0,5435
8. Konjević Nikola	5.548	13.333,5084	0,4025
9. Andrić Ljubica	2.998	7.205,0934	0,2175
10. Fizička lica	65.591	157.634,8503	5,0437
Ukupno:	1.378.259	3.312.369,8547	100,000

Ukupan broj akcija iznosi 1.378.259.

Nominalna vrijednost jedne akcije iznosi 2,4033 €.

Ukupan broj akcionara iznosi 53.

Vlasnička struktura kapitala Društva na dan 31.12.2019. prikazana je u sljedećoj tabeli i ista je usaglašena sa evidencijom u CDA:

Tabela 16. Vlasnička struktura "Luka Kotor" A.D. na dan 31.12.2019. godine

	Broj akcija	Nominalna vrijednost	Učešće
		€	%
1. Opština Kotor	785.246	1.887.181,7118	56,973
2. Republički fond PIO	241.268	579.839,3844	17,505
3. CKB a.d. Zbirni kastodi račun 1	155.328	373.299,78	11,269
4. Zavod za zapošljavanje RCG	80.922	194.479,8426	5,871
5. Krivokapić Ranko	27.376	65.792,7408	1,986
6. Lazarević Vojin	7.491	18.003,1203	0,5435
7. Jovo Bećir	7.491	18.003,1203	0,5435
8. Konjević Nikola	5.548	13.333,5084	0,4025
9. Andrić Ljubica	2.998	7.205,0934	0,2175
10. Fizička lica	64.591	155.231,56	4,689
Ukupno:	1.378.259	3.312.369,8547	100,000

Ukupan broj akcija iznosi 1.378.259.

Nominalna vrijednost jedne akcije iznosi 2,4033 €.

Ukupan broj akcionara iznosi 53.

Društvo je potpisalo ugovor sa Montenegroberzom a.d. Podgorica broj 0306-1775 od 17.07.2018. godine o kotaciji akcija Društva na berzansko tržište.

Tržišna vrijednost akcija na 31.12.2019. godine iznosi 8 €, dok je prosječna vrijednost akcija tokom 2019 godine iznosila 7,2 €.

Rezerve

Rezerve u ukupnom iznosu 268.219 € (stanje na dan 31.12.2018. godine iznosi 228.159 €) se odnose na statutarne rezerve. Statutarne reze i predstavljaju 8,09 % ukupnog kapitala Društva.

Odlukom Skupštine akcionara br. 0101-1372 od 26.06.2019. godine Društvo izdvojilo iz nerasporedjene dobiti ukupno 40.060 € i prenijelo na statutarne rezerve.

Članom 54 Statuta „Luka Kotor“ AD Kotor u dijelu fondovi i rezerve propisano je:

“Društvo formira fondove i rezerve u skladu sa zakonom i potrebama poslovanja i razvoja Društva. Skupština akcionara odlučuje o obrazovanju fondova i rezervi koje nijesu obavezne po Zakonu.”

Društvo je tokom 2018. godine izdvojilo iz neraspoređene dobiti ukupno 46.297€ i prenijelo na rezerve - statutarne. Odluka Skupštine akcionara br. 1167 od 18.05.2018

Revalorizacione rezerve

Pozitivne revalorizacione rezerve u ukupnom iznosu 1.245.651 €. (stanje na dan 31.12.2018. godine iznosi 1.282.595 €) su nastale revalorizacijom nekretnina i opreme. Tokom 2019. godine izvršeno je umanjeње revalorizacionih rezervi u iznosu 36.944 €, prenosom zadržane dobiti (iznos obračunate amortizacije na reprocijenjenu vrijednost) na neraspoređenu dobit iz ranijih godina

Neto rezultat

Poslovnu 2019. godinu Društvo je završilo sa dobitkom u iznosu 1.049.214 €. (31.12.2018. godine dobit iznosi 801.207 €). Ukupna neraspoređena dobit na dan 31.12.2019. godine iznosi 2.283.724 €.

Tokom 2019. godine izvršena je raspodjela dobiti po Odluci Skupštine akcionara br. 0101-1372 od 26.06.2019. godine u iznosu od 801.207 € i to na sledeći način:

- akcionarima dividenda u iznosu od 380.573 €,
- zaposlenima sredstva u iznosu od 38.057€,
- izdvajanja za statutarne rezerve u iznosu od 40.060 € i
- neraspoređena dobit u iznosu 342.516 €.

Dugoročna rezervisanja

Dugoročna rezervisanja u iznosu 85.560 € (stanje na dan 31.12.2018. godine iznosi 84.818 €) se odnose na rezervisanje po MRS 19 - Naknade zaposlenima, koju je izvršio aktuar na dan 31.12.2019. godine i to:

- otpremnine u iznosu 49.095 € i
- jubilarne nagrade u iznosu 36.465 €.

Tokom 2019.godine izvršena je korekcija početnog stanja dugoročnih rezervisanja u iznosu 25.941 €. Takođe, izvršeno je umanjeње rezervisanja jubilarnih nagrada i otpremnina u ukupnom iznosu 7.256€, po osnovu Pregleda pojedinačnih obračunatih vrijednosti iz aktuarske procjene dugoročnih rezervisanja.

Jubilarne nagrade ispaćene u 2019.godini po Odlukama broj : 0302-1403,032-1538,032-1539 ,0302-1540,0302-1542 :

- Perović Helena u iznosu 500€,za 10 godina radnog staža
- Sjekloća Igor u iznosu 500€,za 10 godina radnog staža
- Bećir Stevan u iznosu 500€,za 10 godina radnog staža
- Vuković Momčilo u iznosu 500€,za 10 godina radnog staža
- Vujović Filip u iznosu 500€,za 10 godina radnog staža

Otpremnine isplaćene u 2019.godini po Odluci broj 0302-2765 od 16.12.2019:

- Konjević Nikola u iznosu od 9.061€

OBAVEZE

Tabela 17. Pregled obaveza iz poslovanja

	2019.	2018.
	€	€
Obaveze prema dobavljačima	16.074	12.607
Obaveze za varijabilnu koncesionu naknadu	66.835	-
Ostale obaveze	102.016	92.541
Obaveze za primljene avanse	141	32
Ukupno:	185.066	105.180

Obaveze prema dobavljačima:

- Paris Kotor u iznosu 4.600€,
- EPCG FC Snadbijevanje Kotor u iznosu 3.392€,
- JKP Kotor u iznosu 2.759 €, kao i obaveze prema ostalim dobavljačima u ukupnom iznosu 5.323 €.

Na osnovu koncesinog ugovora Luka Kotor AD je dužna da nakon dostavljenog revidovanog bilansa uspjeha bez troškova kamata, poreza i amortizacije obračuna varijabilni dio koncesione naknade u iznosu od 5% EBITDA.

U finansijskim iskazima "Luke Kotor" AD Kotor za 2019.godinu rezervisan je iznos od 66.835 eura za varijabilni dio koncesione naknade.

Ostale obaveze u ukupnom iznosu 102.016 € se odnose na rezervisanja za sudske sporove u iznosu 102.016 € - trošak rezervisanja sudskog procesa po presudi Privrednog suda u Podgorici u predmetu P.br. 1202/15 od 10.10.2017. godine, tužioc/protivtuženi Erlang d.o.o. Nikšić protiv Društva - protivtužioca u iznosu 92.541 €, a na ime neisplaćenih radova na izgradnji lučkog terminala, i iznos od 9.475 € se odnosi na presudu Privrednog suda na ime naknade troškova postupka u slučaju istoimenog spora.

Služba računovodstva Luka Kotor AD ja na osnovu pribavljenih Izvoda otvorenih stavki usaglasila stanja sa dobavljačima u poslovnim knjigama.

Ostale kratkoročne obaveze i PVR

Ostale kratkoročne obaveze i PVR izražene su u ukupnom iznosu 35.621 € (stanje na 31.12.2018. godine iznosi 172.563 €) se odnose na ukalkulisane obaveze za:

- održavanje programa u iznosu od 182 € ,
- reviziju 2019 godine u iznosu od 5.143 €,
- zakup parkinga za decembar 2019.godine u iznosu od 600 €,
- izvještaj o rizicima za 2019.godinu u iznosu od 2.690 €,
- izvještaj aktuarske procjene za 2019.godinu u iznosu od 939 €.
- razgraničenje prihoda po osnovu potraživanja kamata na obveznice u iznosu od 26.000€.

Obaveze po osnovu poreza na dobit

U skladu sa primjenom poreskih propisa vezanih za Zakon o porezu na dobit pravnih lica Društvo je sačinilo Prijavu poreza na dobit u kojoj su iskazani sledeći podaci:

Opis	Iznos (€)
Dobit poslovne godine	1.211.672
Troškovi amortizacije iskazani u Bilansu uspjeha	271.481
Troškovi amortizacije koji se priznaju u poreske svrhe	306.961
Izdaci za humanitarne,sportske i svrhe zaštite životne sredine iznad 3,5 % ukupnog prihoda	7.900
Otpisana sumnjiva potraživanja koja se ne priznaju u poreske svrhe	45.284
Oporeziva dobit	1.230.376

Poreska osnovica	1.230.376
Iznos poreza (9%)	110.734

Sudski sporovi

Prema Dopisu rukovodioca službe pravnih i opštih poslova broj 0306-62 od 16.01.2020. godine postoje sudski sporovi koji se odnose na Društvo.

Parnični postupak pred privrednim sudom u Podgorici u predmetu *P.br.1636/18*, tužilac-protivtuženi „Erlang“ d.o.o. Podgorica, tuženi-protivtužilac „Luka Kotor“ A.D., radi duga, vrijednost spora po tužbi 92.541,17 €, po protivtužbi vrijednost spora 87.239,26 €. Prvostepena presuda je donesena i istom je usvojen tužbeni zahtjev, a odbijeni protivtužbeni zahtjevi. Nakon uložene žalbe „Luka Kotor“ A.D. Kotor predmet se nalazi kod Apelacionog suda Crne Gore. Postupak u toku.

Pred Privrednim sudom u Podgorici vode se postupci u cilju naplate duga nastalog za izvršene usluge za M/Y PRIMORKA od kojih:

- u prvom postupku poslovne oznake *P.br.197/17* – za iznos duga 36.301,54 eura je donesena prvostepena presuda u korist “Luka Kotor“ A.D. Kotor. Prilikom izvršenja presude i naplate dužnik je izjavio prigovor i zatražio ponavljanje postupka. Ponovljeni postupak se vodi pod oznakom *P.br.1052/19* i još uvijek je u toku.
- drugi postupak protiv istog dužnika posl.oznake *P br. 310/19-18* i po istom osnovu je pokrenut u Novembru 2018.godine radi naplate potraživanja u iznosu od 12.056,76 eura. Postupak je u toku.

Pred Privrednim sudom u Podgorici u predmetu *Mal.br.198/19* u toku je postupak po tužbi „Sab Security Montenegro“ d.o.o. herceg Novi za isplatu duga u iznosu od 1.448,00 eura. Tužbeni zahtjev je odbijen Presudom od 24.12.2019.godine u korist „Luka Kotor“ A.D. Kotor. Postupak se nalazi kod Apelacionog suda Crne Gore po žalbi Tužioca.

Pred Privrednim sudom u Podgorici otvoren je stečajni postupak *St.br.706/19* nad „Montenegro Charter Company“ d.o.o. Podgorica, u kom postupku su priznata sva potraživanja „Luka Kotor“ A.D. Kotor. Imajući u vidu da nije pronađena imovina stečajne mase iz koje se mogu naplatiti potraživanja stečajnih povjeric, postupak je zaključen rješenjem Privrednog suda u Podgorici od 23.10.2019.godine.

1. Pred Javnim izvršiteljem Aleksandrom Boškovićem iz Podgorice je pokrenut postupak prinudne naplate *I.br.2286/2019* izvršnog povjerioca „Luka Kotor“ A.D. Kotor protiv izvršnih dužnika Petra i Nikole Vukotića radi duga od 20.255,10 € po osnovu boravka jahti čiji su vlasnici izvršni dužnici. Predmetne jahte nose imena BEAUTY & BEAST i OCEANS

11 & HALF. Na rješenje o izvršenju izvršni dužnici su uložili prigovor Vijeću Osnovnog suda u Podgorici. Postupak u toku.

7. PRVENSTVENA KONCESIJA

7.1 UVOD

„Luka Kotor“ AD Kotor je, na osnovu:

- člana 34 stav 3 Zakona o lukama („Službeni list Crne Gore“ br.51/08 i 27/13),
- Odluke o dodjeli prvenstvene koncesije „Luka Kotor“ AD Kotor, koju je donijela Vlada Crne Gore broj 07-6244 od 27.12.2018.godine („Službeni list Crne Gore“ broj 10/2019)
- Odluke o davanju ovlaštenja predsjedniku Odbora direktora za potpisivanje Ugovora o prvenstvenoj koncesiji za privredno korišćenje trgovačke luke Kotor sa Vladom Crne Gore čiji sastavni dio je i poslovni plan, koju je donijela Skupština akcionara „Luka Kotor“ AD Kotor broj 0101-385 od 13.03.2019.godine

u Kotoru, dana 25.03.2019.godine zaključila Ugovor o prvenstvenoj koncesiji za privredno korišćenje trgovačke luke Kotor, sa Vladom Crne Gore.

Ugovor je stupio na snagu danom potpisivanja.

7.2. POSTUPAK ZA DOBIJANJE PRVENSTVENE KONCESIJE

"Luka Kotor" AD Kotor je podnijela zahtjev za dodjelu prvenstvene koncesije broj 0202-2422 od 30.09.2018.godine koji je primljen kod Ministarstva saobraćaja i pomorstva pod brojem 34/18-01-7614/1 od 02.10.2018.godine.

Uz navedeni zahtjev, "Luka Kotor" AD je dostavila:

1. Završni račun i bilans stanja za 2017.godinu u skladu sa članom 34 stav 1 Zakona o lukama

2. Poslovni plan za period od 12 godina za koji se traži Prvenstvena koncesija na lučko područje luke Kotor koji sadrži:

- Predlog Investicionog programa ulaganja za vrijeme trajanja prvenstvene koncesije sa posebnim aspektom na ulaganje u prve tri godine nakon potpisivanja ugovora
- Predlog biznis plana
- Listu katastarskih parcela koje će obuhvatati buduće koncesiono područje
- Lučke usluge za koje traže prvenstvenu koncesiju
- Rok trajanja koncesije
- Analizu procjene uticaja na životnu sredinu
- Predlog iznosa koncesione naknade za korišćenje lučke infrastrukture koji uključuje fiksnu i varijabilnu naknadu na godišnjem nivou.

3. Izvještaje o ispitivanju Centra za ekotoksikološka ispitivanja- Podgorica d.o.o., i to: fizičko-hemijske analize zemljišta, fizičko hemijska ispitivanja morske vode i imisijska mjerenja štetnih i opasnih materija u vazduhu na lokalitetu „Luka Kotor“ A. D. Kotor (nulto stanje)

4. Zapisnik sa sastanka održanog dana 03.08.2018.godine kojem su prisustvovali direktor Lučke uprave, direktor Uprave pomorske sigurnosti i Lučki kapetan i predstavnici Menadžmenta „Luka Kotor“ A.D. Kotor na temu „Razmjena mišljenja o Nacrtu Poslovnog plana za period od 12 godina za koji se traži dodjela Prvenstvene koncesije privrednom društvu „Luka Kotor“ A.D. Kotor u odnosu na Investicioni plan sa posebnim osvrtom na ulaganja u infrastrukturu“.

Vlada Crne Gore je, na sjednici održanoj 27.12.2018.godine, donijela Odluku o dodjeli prvenstvene koncesije "Luci Kotor" AD Kotor broj 07-6244 od 27.decembra 2018.godine.

ODLUKU

O DODJELI PRVENSTVENE KONCESIJE "LUCI KOTOR" AD KOTOR

1. Prvenstvena koncesija dodjeljuje se "Luci Kotor" AD Kotor (u daljem tekstu: koncesionar) za privredno korišćenje Trgovačke luke Kotor.
2. Koncesija iz tačke 1 ove odluke dodjeljuje se na period do 12 godina.
3. Prava i obaveze između Vlade Crne Gore, kao koncedenta i koncesionara, utvrdiće se Ugovorom o prvenstvenoj koncesiji za privredno korišćenje Trgovačke luke Kotor.
4. Ugovor iz tačke 3 ove odluke sa koncesionarom zaključiće ministar saobraćaja i pomorstva.
5. Ova odluka stupa na snagu danom objavljivanja u "Službenom listu Crne Gore".

Na istoj sjednici Vlada Crne Gore je usvojila sledeće

Zaključke

1. Vlada je usvojila Informaciju u vezi dodjele prvenstvene koncesije za privredno korišćenje trgovačke luke Kotor, sa predlogom Ugovora o prvenstvenoj koncesiji između Vlade Crne Gore i

"Luka Kotor" AD Kotor i predlogom Odluke o dodjeli prvenstvene koncesije "Luci Kotor" AD Kotor.

2. Vlada je donijela Odluku o dodjeli prvenstvene koncesije "Luci Kotor" AD Kotor. Odluka će se objaviti u "Službenom listu Crne Gore".

3. Vlada je prihvatila Ugovor o prvenstvenoj koncesiji za privredno korišćenje trgovačke luke Kotor.

4. Ovlašćuje se Osman Nurković, ministar saobraćaja i pomorstva, da u ime Vlade Crne Gore potpiše Ugovor o koncesiji iz tačke 3 ovih zaključaka.

Vlada je u Informaciji iz tačke 1 citiranih Zaključaka između ostalog navela I sledeće:

Dodjelom koncesije, privredno korišćenje lučkog područja obavljaće se u skladu sa Zakonom o lukama i Zakonom o koncesijama, a takođe koncesija će omogućiti i prihod Budžetu Države od strane Luke Kotor po osnovu plaćanja fiksne i varijabilne koncesione naknade. Ono na čemu je Ministarstvo saobraćaja i pomorstva insistiralo u odnosu na Luku Kotor, jesu svakako i značajne investicije u lučku infrastrukturu, prvenstveno u cilju unaprjeđenja sigurnosti brodova na vezu i zaštite mora od zagađenja sa plovnih objekata.

Ovom odlukom Luka Kotor je dobila prvenstvenu koncesiju na maksimalan zakonom dozvoljen period, na 12 godina.

Nakon toga na ponovljenoj Vanrednoj Skupštini akcionara „Luka Kotor“ AD Kotor koja je održana 13.03.2019.godine jednoglasno je donijeta Odluka o davanju ovlašćenja predsjedniku Odbora direktora za potpisivanje Ugovora o prvenstvenoj koncesiji za privredno korišćenje trgovačke luke Kotor sa Vladom Crne Gore čiji sastavni dio je i Poslovni plan za period od 12 godina koja glasi:

Na osnovu člana 35 Zakona o privrednim društvima ("Službeni list Republike Crne Gore", br. 006/02 od 08.02.2002, Službeni list Crne Gore", br. 017/07 od 31.12.2007, 080/08 od 26.12.2008, 040/10 od 22.07.2010, 036/11 od 27.07.2011, 040/11 od 08.08.2011), a u skladu sa članom 21 Statuta „Luka Kotor“ A.D. broj 0101-1170 od 18.05.2018.godine, Skupština akcionara je, na Ponovljenoj Vanrednoj Skupštini, održanoj dana 13.03.2019. godine, sa 1.283.771 glasom ZA donijela sledeću

O D L U K U

o davanju ovlašćenja predsjedniku Odbora direktora

za potpisivanje Ugovora o prvenstvenoj koncesiji za privredno korišćenje trgovačke luke Kotor sa Vladom Crne Gore čiji sastavni dio je i Poslovni plan za period od 12 godina

1. Prihvata se Predlog ugovora o prvenstvenoj koncesiji za privredno korišćenje trgovačke luke Kotor koji je utvrdila Vlada Crne Gore na sjednici održanoj 27.12.2018.godine, čiji sastavni dio je Poslovni plan za period od 12 godina, koji je "Luka Kotor" AD Kotor dostavila kao prilog Zahtjevu za dodjelu prvenstvene koncesije br.0202-2422 od 30.09.2018.godine,a koji je primljen kod Ministarstva saobraćaja i pomorstva pod brojem 34/18-01-7614/1 od 02.10.2018.godine.

Prihvatanjem Predloga ugovora iz stava 1 ovog člana prihvataju se i sva prava i obaveze koje "Luka Kotor" AD Kotor preuzima njegovim potpisivanjem.

2. Ovlašćuje se predsjednik Odbora direktora, dr Branko Ivanović da potpiše Ugovor iz tačke 1 ove odluke sa ovlašćenim predstavnikom Vlade Crne Gore.

Ovlašćuje se Predsjednik Odbora direktora da može potpisivati anekse Ugovora iz člana 1, izuzev u slučaju ako bi se njima povećavale obaveze iz Investicionog plana u vrijednosti većoj od 20% knjigovodstvene vrijednosti imovine Društva.

3. Zadužuje se Izvršni direktor, da angažuje stručnog konsultanta koji je radio na izradi Poslovnog plana za period od 12 godina dostavljenog Vladi Crne Gore uz zahtjev za dodjelu Prvenstvene koncesije, sa zadatkom da izvrši korekcije finansijskog plana u dijelu koji se odnosi na razliku između predloženog iznosa koncesione naknade od strane "Luka Kotor" AD Kotor koji je ukalkulisan u dostavljenom planu i iznosa koncesione naknade koji je utvrdila Vlada Crne Gore.

Ova odluka stupa na snagu danom donošenja.

Na taj način je „Luka Kotor“ AD Kotor, ostvarila pravo da dobije prvenstvenu koncesiju na osnovu člana 34 stav 3 Zakona o lukama čiji tekst je istovjetan od dana stupanja na snagu zakona (od 2008.godine) pa do danas, dakle tek nakon punih 10 godina od kad je Zakonom propisano ovo pravo.

Tekst gore navedenog ugovora objavljen je na sajtu Vlade Crne Gore (www.gov.me) nakon sjednice Vlade održane 27.12.2018.godine na kojoj je donijeta Odluka o dodjeli prvenstvene koncesije i utvrđen predlog teksta Ugovora čiji sastavni dio je i Poslovni plan za period od 12 godina, na osnovu kojeg je „Luka Kotor“ dobila prvenstvenu koncesiju.

Tekst gore navedenog ugovora, kao i navedenog Poslovnog plana koji je njegov sastavni dio objavljen je na sajtu „Luka Kotor“ AD Kotor (www.portofkotor.co.me) , u skladu sa rokovima i obavezama propisanim Zakonom o privrednim društvima i Statutom „Luka Kotor“ AD Kotor, koje se odnose na zakazivanje Skupštine akcionara i objavljivanje materijala za Skupštinu akcionara.

Menadžment „Luka Kotor“ je u 2018.godini kao ključni cilj koji je nophodno ostvariti u godini kada „Luka Kotor“ AD Kotor slavi Jubilej - 30 godina od osnivanja, zacrtao dobijanje prvenstvene koncesije, i taj cilj je u 2018.godini realizivan Odlukom Vlade, a potpisivanjem Ugovora o prvenstvenoj koncesiji u martu 2019.godine započeta je nova faza rada i poslovanja „Luka Kotor“ AD Kotor zasnovana na konačno dugoročno uređenom koncesionom statusu i mogućnosti razvoja novih usluga na koje je pravo ostvareno potpisivanjem ovog Ugovora.

„Luka Kotor“ AD Kotor je, na taj način osigurala uticaj Opštine, kao većinskog vlasnika, na razvoj i način privrednog korišćenja trgovačke luke Kotor, jer da nije podnijet zahtjev i ostvareno pravo na prvenstvenu koncesiju, ili da je odlukom Skupštine akcionara odbijena Odluka Vlade Crne Gore da dodjeli prvenstvenu koncesiju pod utvrđenim uslovima, stekli bi se uslovi da Vlada Crne Gore pokrene postupak dodjele koncesije za privredno korišćenje luke Kotor pod jednakim uslovima za sve, kada bi postojao realan rizik da umjesto „Luka Kotor“ AD bude izabran neki drugi ponuđač koji bi eventualno dao bolju ponudu.

Dobijanjem prvenstvene koncesije taj rizik je otklonjen, uz višestruke benefite za Opštinu Kotor, direktno kao većinskog vlasnika „Luka Kotor“ AD Kotor od čijeg daljeg uspješnog poslovanja koje je omogućeno dobijanjem koncesije i Opština i građani imaju značajne koristi, i indirektno što većinskim učešćem u upravljanju našim privrednim subjektom koji je dobio koncesiju za korišćenje luke Kotor, ima mogućnost uticaja na način korišćenja nacionalne luke, koju ne bi imao da je koncesiju dobio neki drugi domaći ili strani privredni subjekt.

7.3. Koncesiono područje

Koncesiono područje nalazi se u zahvatu luke Kotor kojim su obuhvaćeni djelovi kat.parcela i to: dio kat.par.78/1, dio kat.par.80,dio kat.par.28/1, dio kat.par. 4/1, dio kat.par.1 i dio kat.par.26 sve K.O. Kotor I ukupne površine **P=11344m²**, dio vodenog prostora zaliva-mora u površini od **P=86226m²** kao i vodeni prostor rijeke Škurde I odnosno dijela kat.par. br.26 u površini od **P=1848m²**, što sveobuhvatno čini površinu od **99418m²**. Za potrebe sidrišta luka Kotor obuhvata akvarijum na lokaciji Dobrote, sidrište preko puta Fakulteta za pomorstvo, uvala Kamenarovići i uvala Orahovac.

- Prvi kopneni dio odnosi se na operativni dio obale duž „Macea“ od restorana „Galion“ pa istočno do ušća „Gurdića“, a sve dio kat.par.br.78/1 KO Kotor I u širini do donje ivice lokalnog puta (prostor širine cca 3,00m) I u površini **P=411m²**;
- Drugi kopneni dio se odnosi na dio operativne obale od mosta „Gurdića“ zapadno donjom ivicom trotoara uz magistralni put do osnove pristaništa odnosno do dijela naspram ulaza za objekat pozorišta - Kuturnog centra sve dio kat.par.br.80 KO Kotor I u površini od **P=359m²**;
- Treći dio operativne obale odnosi se na dio od dijela naspram ulaza u pozorište odnosno osnove pristaništa zahvatajući pristanište-Rivu u cjelini pa sve do mosta na rijeci „Škurdi I“ isključujući parking i prilazni put ulaza u parking. U ovom obuhvatu nalazi se kat.parcela br.27 koja je u naravi poslovni objekat koji je u suvlasništvu „Blue-Mant-Mont“ DOO Kotor i Crna Gora i Vlada Crne Gore – Lučka Kapetanija Kotor LN.br.17, a ima površinu od **P=332m²**, na lučkom prostoru postoji i novosagrađeni poslovni objekat u vlasništvu „Luka Kotor“ A.D. Kotor u površini od **P=263m²** što u odnosu na kopnenu površinu zahvata Luke Kotor čini 2,31% zauzetosti, a u odnosu na pripadajući dio lučkom području, predmetne parcele 3,0% a sve navedeno je dio kat.par.br.28/1 KO Kotor I u površini od **P=8764m²**.
- Četvrti dio operativne obale odnosi se na dio od mosta na rijeci „Škurdi“ zahvatajući ograđeni dio parka oko poslovnog objekta „Luka Kotor“ A.D. Kotor uz gradski park izuzimajući kat.parc.br. 4/2 i kat.parc. 5 sa objektom u vlasništvu „Luka Kotor“ A.D. Kotor, pa sve do rijeke „Škurde II“, a sve od dijela kat.par.br.4/1 i dijela kat.par.br.1. Dio koji zahvata kat.parc.br. 4/1 u površini od **P=1037m²**.
- Granica obale mora prema kat.parc. br.1 KO Kotor I je promijenjena iz razloga što je došlo do nasipanja i regulisanja obale na štetu mora. Dio koji zahvata kat.par.br.1 ima površinu od **P=408m²**, a dio novo nasute obale u zahvatu koncesionog područja prema moru ima površinu od **P=323m²** i dio kat.parcele br.26 rijeka Škurda **P=42m²** tako da uvećana površina kat.parcele br.1 u zahvatu koncesionog područja sada iznosi **P=773m²**.

- Na dijelu kat.parcele br.1 i dijelu kat.parcele br.4/1 sve KO Kotor I nalazi se pumpa za gorivo sa rezeorvarima u površini od **P=81m²** što u odnosu na ukupnu površinu kopnenog dijela zahvata područja luke Kotor čini 0,7% zauzetosti, a od dijela lučkom području pripadajućeg dijela kat.par. br.1 i kat.par.br.4/1 4.48% zauzetosti.
- Peti dio predstavlja vodeni prostor rijeke Škurde I odnosno dijela kat.parcele br.26 KO Kotor I u površini od **P=1848m²**.
- Šesti dio predstavlja vodeni prostor mora u površini od **P=86226m²**.
- Sedmi dio za potrebe sidrišta luka Kotor obuhvata akvarijum na lokaciji Dobrote - sidrište preko puta Fakulteta za pomorstvo;
- Osmi dio za potrebe sidrišta luka Kotor obuhvata akvatorijum - uvala Kamenarovići;
- Deveti dio za potrebe sidrištva luka Kotor obuhvata akvatorijum - uvala Orahovac.

Lučki akvatorijum predstavlja vodeni prostor mora u površini od P=86226m², kao i sidrišta na lokacijama Dobrota – preko puta Fakulteta za pomorstvo, uvala Kamenarovići i uvala Orahovac.

7.4. Usluge za čije je vršenje dobijena koncesija

U Tabeli 1 je razvrstan opis djelatnosti – lučkih usluga saglasno odredbama člana 4 stav 1 tačka 4 Zakona o lukama, po tehnološkim podsistemima, za čije vršenje se Koncesionaru daje pravo na prvenstvenu koncesiju.

Tabela 18 Opis djelatnosti - lučkih usluga

Tehnološki podsistem	Opis usluge
Pomorski sektor	<ul style="list-style-type: none"> ✓ usluge sidrenja brodova i jahti, ✓ privez i odvez kruzera u zoni sidrišta, ✓ privez i odvez kruzera i putničkih brodova na operativnu obalu luke, ✓ privez i odvez teretnih brodova,

	<ul style="list-style-type: none"> ✓ premještanje brodova u akvatorijumu luke, ✓ snabdijevanje svih brodova vodom i drugim potrepštinama, ✓ transfer putnika tender čamcima na relaciji plovni objekat → operativna obala i obratno.
Lučki sektor	<ul style="list-style-type: none"> ✓ prijem i opsluga kruzingu brodova svih veličina, putničkih brodova na redovnim linijama i teretnih brodova, ✓ prihvat, odlaganje i otprema otpada i nečistoća sa broda, ✓ prikupljanje, tretiranje i odvoženje zauljanih i otpadnih voda, ✓ prijem turističkih autobusa u zoni terminala, ✓ pretovar, kontrola tereta i logističke operacije sa robom, ✓ nadzor i fizičko obezbjeđenje robe do procesa otpreme, ✓ prijem i otprema robe iz luke, ✓ usluge brzog transfera robnih pošiljki za gradsku logistiku grada Kotora, ✓ prihvat i otprema putnika.
Marinsk i sektor	<ul style="list-style-type: none"> ✓ privez i odvez jahti svih veličina, ✓ čuvanje i fizičko obezbjeđenje jahti na vezu, ✓ snabdijevanje jahti sa vodom, gorivom i strujom, ✓ prihvat, odlaganje i odvoz otpada i nečistoća sa jahti, ✓ usluge interneta i video nadzora, ✓ prateće usluge održavanja, i usluge poslovnim partnerima, pratećem osoblju i putnicima (ugostiteljstvo i rekreacija).
Putnički terminal	<ul style="list-style-type: none"> ✓ organizovanje ugostiteljske djelatnosti u zgradi putničkog terminala, ✓ agencijski poslovi, zastupanje u carinskom postupku i druge pomoćne djelatnosti, ✓ opsluga putničkog saobraćaja na redovnim linijama i kruzingu, ✓ organizovanje sajamskih priredbi i sadržaja

7.5. Koncesiona naknada

Godišnja fiksna naknada za korišćenje lučkog područja iznosi 250.000,00 (dvije stotine pedeset hiljada) eura, na godišnjem nivou.

Varijabilni dio Koncesione naknade se obračunava nakon dostavljenog revidovanog bilansa uspjeha bez troškova kamata, poreza i amortizacije u vrijednosti od 5% EBITDA.

U cilju obezbjeđenja izmirenja Godišnje fiksne koncesione naknade "Luka Kotor" AD Kotor je dužna obezbijediti Garanciju za plaćanje. Navedena Garancija se dostavlja za svaku godinu unaprijed.

Koncesiona naknada koja se plaća na osnovu ovog Ugovora uplaćuje se na žiro račun Koncedenta (Vlada Crne Gore) koji je dat u Instrukcijama za plaćanje, a koje dostavlja Koncedent.

Koncesione naknade su plative pod sljedećim uslovima:

Plaćanje fiksnih Koncesionih naknada se vrši unaprijed, na osnovu rješenja organa uprave nadležnog za upravljanje lukama, a rok za plaćanje je 15 (petnaest) radnih dana od dostavljanja rješenja od strane Koncedenta.

Varijabilna Koncesiona naknada naplaćuje se na osnovu godišnjeg izvještaja koji Koncesionar dostavlja Koncedentu, najkasnije do 31. marta tekuće godine za prethodnu.

U slučaju dospjelih a neizmirenih obaveza, kamata se računa od dana isteka roka od 30 (trideset) dana.

Nepostupanje po ovoj ugovornoj odredbi predstavlja bitno kršenje Ugovora.

Kako se plaćanje fiksnih Koncesionih naknada vrši unaprijed, na osnovu rješenja organa uprave nadležnog za upravljanje lukama, a rok za plaćanje je 15 (petnaest) radnih dana od dostavljanja rješenja od strane Koncedenta, "Luka Kotor" AD Kotor se nakon potpisivanja Ugovora obratila nadležnom organu sa podsjećanjem da je potrebno da se donese rješenje o plaćanju godišnje fiksne naknade za korišćenje lučkog područja za 2019.godinu, kako bi se stekli uslovi da "Luka Kotor" AD Kotor plati ugovorenu naknadu.

Lučka uprava je donijela Rješenje o plaćanju godišnje fiksne naknade za korišćenje lučkog područja za 2019.godinu, broj 02-182/1 od 15.04.2019.godine kojim je utvrđeno da fiksna koncesiona naknada za 2019.godinu iznosi 193.150,68 eura. "Luka Kotor"AD Kotor je dana 23.04.2019.godine uplatila navedeni iznos u skladu sa dostavljenim Instrukcijama.

Zakonom o finansiranju lokalne samouprave („Službeni list Crne Gore 3/19) propisano je u članu 13 da se opštini u kojoj se nalazi luka koja je predmet koncesije ustupa 50% prihoda od koncesione naknade, **te je na taj način Budžetu Opštine Kotor iz sredstava „Luka Kotor“ AD Kotor uplaćenih Državi za koncesionu naknadu obezbjeden prihod od 96.575,34 eura.**

Varijabilna Koncesiona naknada naplaćuje se na osnovu godišnjeg izvještaja koji Koncesionar dostavlja Koncedentu, najkasnije do 31. marta tekuće godine za prethodnu.

S obzirom da se varijabilni dio Koncesione naknade obračunava nakon dostavljenog revidovanog bilansa uspjeha bez troškova kamata, poreza i amortizacije u vrijednosti od 5% EBITDA, ovaj iznos biće uplaćen nakon što nadležni državni organ donese rješenje o plaćanju varijabilnog dijela koncesione naknade za korišćenje lučkog područja za 2019.godinu.

U finansijskim iskazima "Luke Kotor" AD Kotor za 2019.godinu rezervisan je iznos od 66.835 eura za varijabilni dio koncesione naknade.

Nakon dobijanja rješenja o o plaćanju varijabilnog dijela koncesione naknade za korišćenje lučkog područja za 2019.godinu; **Budžetu Opštine Kotor iz sredstava „Luke Kotor“ AD Kotor uplaćenih Državi za varijabilni dio koncesionue naknade biće obezbjeđen prihod od 33.417,50 eura.**

Ugovorom je propisano da je u cilju obezbjeđenja izmirenja Godišnje fiksne koncesione naknade Koncesionar dužan obezbijediti Garanciju za plaćanje.

Luka Kotor AD Kotor je obezbjedila garanciju broj.50-0-934 od 17.02.2020.godine izdatu od starne Crnogorske komercijalne banke. Zahtjev za izdavanje navedene garancije podnjet je 06.12.2019.godine.

7.6. Obaveze „Luke Kotor“ AD Kotor koncesionara

Članom 3.2.1. Ugovora propisane su obaveze Koncesionara. Ovim članom između ostalog propisana je obaveza Koncesionara

03.10.2019. godine, izdat od doo „Vodovod i kanalizacija Kotor“, a koji su dostavljeni ovom organu nakon izdavanja naprijed navedenih urbanističko tehničkih uslova.

Uprava za zaštitu kulturnih dobara- Područna jedinica Kotor u navedenom aktu ukazuje da „se nijesu stekli uslovi za izdavanje predmetnih konzervatorskih uslova“. U prilogu tog akta dostavlja se i akt Crnogorske nacionalne komisije za UNESCO, broj 01-3471/2, kojim se navodi da je u ovom trenutku nije moguće dati smjernice za navedeni zahtjev koji se odnosi na izdavanje konzervatorskih uslova za Luku Kotor jer **„svi procesi koji se odnose na ova pitanja treba da sačekaju mišljenje UNESCO-a.“**

Iz navedenih razloga Luka Kotor do dobijanja mišljenja UNESCO-a nije mogla preduzeti ni jednu radnju, koja se odnosi na ispunjavanje obaveza iz Investicionog plana.

Napominjemo da je članom 4.2 Ugovora propisano da svako kašnjenje u izdavanju dozvola i saglasnosti na osnovu zahtjeva Koncesionara rezultiraće produženjem rokova predviđenih Investicionim planom za onaj period koliko je trajalo kašnjenje Koncedenta prilikom izdavanja dozvola.

Polazeći od činjenice da je Crnogorska nacionalna komisija za UNESCO, dana 11.03.2020. godine, dostavila ICONOS tehnički pregled poslovnog plana Luke Kotor, u vezi sa dobrom svjetske baštine „ prirodno i kulturno historijsko područje Kotora“ gdje se u zaključcima ovog dokumenta navodi „Poslovni plan Luke Kotor u skladu je sa informacijama datim misiji za 2018. godinu i pruža više detalja o predloženim infrastrukturnim radovima, koji ne predstavljaju rizik za izuzetnu univerzalnu vrijednost dobra i donijede ekološku korist. Jasno je navedena posvedenost kompanije održavanju životne sredine, zajedno sa mjerama za smanjenje i kontrolu lokalnog zagađenja. Međutim, njena odgovornost je ograničena na Luku Kotor i njen komercijalni interes se legitimno nalazi u održavanju ili povedanju nivoa korišćenja luke.“, uslovi za početak aktivnosti na realizaciji investicionih ulaganja stekli su se danom prijema ovog dokumenta.

Istog dana naloženo je nadležnim službenicima da pripreme neophodna dokumenta za sprovođenje postupka javnih nabavki za izbor najboljeg izvođača, za planom predviđene investicije.

Članom 3.2.1. ugovora propisana je i obaveza Koncesionara da:

- *da opremi koncesiono područje uređajima za prihvatanje i rukovanje otpadom, otpadnim uljem, ostacima tereta i talogom iz balasnih tankova sa plovnih objekata, u skladu sa članom 51 Zakona o zaštiti mora od zagađenja sa plovnih objekata – ZZMZPO.*
- *da saglasno pozitivnim propisima preduzme predviđene mjere zaštite od namjernog ili slučajnog zagađenja mora i obale, obezbijedi potrebnu opremu saglasno pozitivnim propisima i utvrđenim standardima;*

U skladu sa ovom obavezom iz Koncesionog ugovora "Luka Kotor" AD Kotor, je donijela novi Plan upravljanja otpadom broj 0301-1196 od 07.06.2019. godine na koji je data saglasnost broj 0306-1377 od 26.06.2019. godine.

Nakon toga "Luka Kotor" AD Kotor je, kako bi ispunila obaveze predviđene Koncesionim ugovorom, kao i Planom upravljanja otpadom sklopila sledeće ugovore o poslovno tehničkoj saradnji sa "Hemosan" doo Bar:

-Ugovor o poslovno tehničkoj saradnji broj 0306-1721 od 01.08.2019. godine (117/2019 od 01.08.2019.godine). Predmet ovog ugovora je pružanje usluga zaštite u slučaju polucije mora od izlivanja sa plovnih objekata.

-Ugovor o poslovno tehničkoj saradnji broj 0306-1377/1 od 26.06.2019. godine (111/2019 od 26.06.2019. godine). Predmet ovog ugovora je prihvatanje otpada iz marine i sa plovnih objekata Luke Kotor;

- Ugovor o poslovno tehničkoj saradnji broj 0306-1714 od 01.08.2019. godine (112/2019 od 01.08.2019. godine). Predmet ovog ugovora je regulisanje međusobnih prava i obaveza zakupca i

zakupodavca po osnovu izdavanja u zakup 40-tostopnog kontejnera koji će biti stacioniran u Luci Kotor za smještaj eko opreme, za period 01.08.2019-31.01.2021. godine;

- Ugovor o poslovno tehničkoj saradnji broj 0306-1715 od 01.08.2019. godine (113/2019 od 01.08.2019. godine). Predmet ovog ugovora je regulisanje međusobnih prava i obaveza zakupca i zakupodavca po osnovu davanja u zakup plutajuće brane dužine 200m, za period od 01.08.2019-31.01.2021. godine;

- Ugovor o poslovno tehničkoj saradnji broj 0306-1724 od 01.08.2019. godine (114/2019 od 01.08.2019. godine). Predmet ovog ugovora je regulisanje međusobnih prava i obaveza ugovornih strana po osnovu davanja u zakup eko opreme (kontejneri 6 komada za prihvatanje različitih vrsta opasnog otpada i upijači) kao i realizacije svih potrebnih obuka za zaposlene u Luci Kotor AD Kotor, za period od 01.08.2019-31.01.2021. godine;

- Ugovor o poslovno tehničkoj saradnji broj 0306-1716 od 01.08.2019. godine (115/2019 od 01.08.2019.godine). Predmet ovog ugovora je regulisanje međusobnih prava i obaveza zakupca i zakupodavca po osnovu izdavanja u zakup sledeće opreme: apsorbenti, disperzenti i skimer, za period od 01.08.2019-31.01.2021. godine;

- Ugovor o poslovno tehničkoj saradnji broj 0306-1377/2 od 26.06.2019. godine (116/2019 od 26.06.2019. godine). Predmet ovog ugovora je zbrinjavanje elektronsko-električnog otpada.

Članom 11.1. propisana je obaveza Koncesionara da u potpunosti odgovoran da o svom trošku vodi računa o adekvatnom osiguranju kojim se pruža pokriće od rizika u vezi sa djelatnošću na Koncesionom području. "Luka Kotor" AD Kotor je obezbjedila za 2019.godinu polis osiguranja broj 0586427.

“Luka Kotor” AD Kotor je obezbjedila za 2019.godinu polisu osiguranja broj 0586427 za osiguranje profesionalne odgovornosti pomorskih pilota, osiguranje odgovornosti prema trećim licima, osiguranje odgovornosti marine za štete prouzrokovane iz osnova djelatnosti čuvanja, veza i manipulacije plovilom.

Članom 13.1. propisane ja obaveza Koncesionara da posjeduje: izrađenu i odobrenu procjenu bezbjednosti, sačinjen i odobren plan bezbjednosti luke i lice određeno za bezbjednosnu zaštitu luke, u skladu sa međunarodnim i domaćim propisima kojima se uređuje bezbjednost plovnih objekata i luke.

“Luka Kotor” AD Kotor je dobila DOPUNSKO RJEŠENJE broj 342/19-05.748/1 od 05.02.2019.godine kojim se odobrava korigovana procjena bezbjednosne zaštite luke Kotor čija je korekcija rađena na osnovu smjernica iz Izvještaja radne grupe obrazovane Rješenejm Ministarstva saobraćaja broj 342/17-04-2731/1 od 19.04.2017.godine.

Ovo dopunsko rješenje donijeto je na osnovu Korigovane procjene bezbjednosne zaštite trgovačke luke Kotor koje je “Luka Kotor” AD Kotor dostavila dana 01.10.2018.godine a koje je primljeno u Ministarstvu saobraćaja I pomorstva I zavedeno pod brojem 34/18-01-7612/1 od 02.10.2018.godine.

Korigovane procjene bezbjednosne zaštite trgovačke luke Kotor odobrena od strane Minsitarstva saobraćaja i pomostva bila je osnov da se pristupi izradi Plana bezbjednosne zaštite luke Kotor.

Međutim, aktivnosti na izradi ovog plana nisu mogle biti započete do donošenja konačne odluke Skupštine opštine Kotor o povjeravanju na upravljanje dijela kat.parcele 28/2 KO Kotor I privrednom društvu “Luka Kotor” AD Kotor. Navedenu odluku Skupština opštine Kotor donijela je dana 28.01.2020.godine. Navedena odluka objavljena je u “Službenom listu Crne Gore-opštinski propisi” stupila na snagu osmog dana od dan objavljivanja, a primjenjivaće se od 01.04.2020.godine.

Nakon donošenja ove Odluke, a prije početka njene primjene, “Luka Kotor” AD Kotor je dana 25.03.2020.godine podnijela zahtjev Ministarstvu saobraćaja za izdavanje ovlašćenja za izradu

plana bezbjednosne zaštite luke odnosno za dobijanje statusa ovlaštene organizacije za izradu Plana bezbjednosne zaštite luke. Nakon što "Luka Kotor" AD Kotor po osnovu ovog zahtjeva dobije status ovlaštene organizacije za izradu Plana bezbjednosne zaštite luke, a "Luka Kotor" AD Kotor i Opština Kotor potpišu ugovor o načinu korišćenja odlukom ustupljenog Parkinga na Rivi, steći će se uslovi za izradu novog Plana bezbjednosne zaštite Luke Kotor i nakon njegovog odobravanja od strane nadležnog ministarstva što će omogućiti KONAČNO dobijanje **Izjave o usklađenosti luke sa bezbjednosnim zahtjevima**.

Na ovaj način, "Luka Kotor" AD Kotor rješice i to, **jedino preostalo, a važno sporno pitanje**, i to na način da izradu navedenog plana rade njeni službenici, čime se postiže značajna ušteta zbog izuzetno visokih cijena drugih ovlašćenih organizacija, i konačno zaokružuje kadrovski i stručni potencijal za izradu ključnih dokumenata za rad "Luke Kotor".

7.7. Nove usluge dobijene na osnovu prvenstvene koncesije

Stavljanje u funkciju usluge transfera putnika u luci Kotor

Potpisivanjem Ugovora o prvenstvenoj koncesiji za korišćenje trgovačke luke Kotor 27.03.2019.godine na period od 12 godina stvoreni su uslovi za stabilan rad i vršenje registrovanih djelatnosti društva.

Pored usluga koje obavlja, otvorene su nove mogućnosti za obavljanje i naplatu usluga poput usluge transfera putnika tender čamcima na relaciji plovni objekat-operativna obala i obratno; prihvata, odlaganja i otpreme otpada i nečistoća sa broda; prikupljanja, tretiranja i odvoženja zauljanih i otpadnih voda; nadzora i fizičkog obezbjeđenja robe do procesa otpreme; čuvanja i fizičkog obezbjeđenja jahti na vezu; odlaganja i odvoza otpada i nečistoća sa jahti; agencijskih poslova, zastupanja u carinskom postupku i drugih pomoćnih djelatnosti; opsluge putničkog saobraćaja na redovnim linijama i kruzingu; organizovanje ugostiteljske djelatnosti u zgradi lučkog terminala.

U vezi sa prednje navedenim uslugama tokom 2019.godine stavljena je u funkciju usluga transfera putnika. Otpočeto je sa realizacijom i kontinuirano vršena ova usluga tokom 2019.godine.

Prvi korak koji je sproveden u cilju stvaranja uslova za realizaciju navedene usluge bio je objavljivanje javnog poziva svim zainteresovanim privrednim subjektima koji obavljaju usluge prevoza putnika morem u lokalnom saobraćaju i prevoza turista čamcima kapaciteta 45-65 putnika, kako bi se informisali o planiranim aktivnostima, te kako bi se definisao broj zainteresovanih, a samim tim i moguće raspoloživih kapaciteta (plovila) za realizaciju predmetne usluge. Javna rasprava o predloženom modelu ugovora je sa zainteresovanim subjektima, a u prisustvu predstavnika Ministarstva saobraćaja i pomorstva i Lučke uprave, održana dana 15.04.2019.godine. Na sastanku su prisustvovali svi registrovani vlasnici plovila čiji iz regiona Boke kotorske (Kotor, Tivat, Herceg Novi). Konstatovano je da je ukupan broj raspoloživih plovila 18, od kojih su vlasnici 14 plovila bili zainteresovani za zaključenje ugovora i početak realizacije usluge transfera putnika. Vlasnici preostala 4 plovila su odustali zbog visine troškova koje bi imali, a cijena dnevnog angažovanja plovila sa posadom koju bi primili od „Lika Kotor“ A.D. Kotor im nije pokrivala troškove, kako su naveli.

Nakon dogovorenog modela rada, donesena je odluka Odbora direktora kojom je izvršena dopuna Tarifa lučkih naknada i drugih usluga (objavljena u Službenom listu Crne Gore broj 026/19 od 13.05.2019.godine) na koju je dobijena saglasnost Uprave pomorske sigurnosti i upravljanja lukama i na taj način stvoreni preduslovi za naplatu koncesione usluge od brodarka.

Do planirane nabavke sopstvenih čamaca predmetna usluga se realizuje na način što se prihod obezbjeđuje na razlici u cijeni koju naplaćuje društvo od brodarka i cijene koju plaća privrednicima koji daju u zakup plovila sa posadom. Do cijene koja se plaća za zakup plovila se došlo kalkulacijom koja sadrži zakup samog plovila u koji su uračunati troškovi amortizacije, osiguranja, plata zaposlenima koji opslužuju plovila, potrošnje goriva i dr.

Usluga transfera se tokom 2019.godine obavljala bez većih poteškoća i bez incidenata koji bi rezultirali eventualnim obavezama namirenja štete putnicima. Svi učesnici u lancu realizacije iste

izrazili su svoje zadovoljstvo i prihvatitli da u narednoj 2020.godini budu partneri društva u realizaciji planiranih aktivnosti i realizaciji usluge tranfera putnika.

Za vršenje navedene usluge „Luka Kotor“ AD Kotor je, u 2019.godini brodarima fakturisala ukupan iznos od 281.000 eura od čega je na osnovu Ugovora o poslovno tehničkoj saradnji sa vlasnicima plovila koji su vršili ovu uslugu isplaćeno 208.170 eura, iz čega proizilazi da je od navedene usluge je u 2019.godini ostvarena je dobit u iznosu od 72.830 eura.

Očigledno je da je moguće ostvariti značajan prihod od ove usluge, koji će biti i značajno veći kada „Luka Kotor“ AD Kotor sprovede postupak javne nabavke za kupovinu tender čamaca koji je planiran Investicionim planom.

7.8. Obaveze Vlade Crne Gore kao koncedenta

Vlada Crne Gore je dužna da, tokom trajanja ovog Koncesionog ugovora, obezbijedi “Luci Kotor” AD Kotor mirnu državinu cijelog Koncesionog područja.

Vlada Crne Gore se obavezala da za sve vrijeme trajanja ugovora, “Luci Kotor” AD Kotor obezbijedi:

- *pristup Području koncesije za “Luku Kotor” AD Kotor, naše zaposlene, korisnike, posjetioce i dobavljače od datuma stupanja na snagu, u svemu prema bezbjednosnim propisima kojima se reguliše pristup luci.*
- *obezbjedi sigurnost i bezbjednost obale i navigacije;*
- *obezbjedi i održava prilaz sa mora;*
- *radijuse zaokreta, navigaciona sredstva;*
- *poštuje pozitivne propise Crne Gore i važeće međunarodne propise u ovoj oblasti.*

Vlada Crne Gore se Ugovorom obavezala da obezbjedi "Luci Kotor" AD Kotor podršku za dobijanje odgovarajućih dozvola i saglasnosti, ukoliko Vlada CG nastupa kao davalac dozvola i saglasnosti u vezi sa izgradnjom objekata koncesije. Vlada CG se obavezala da će izdati takve dozvole i saglasnosti Luci u rokovima propisanim crnogorskim zakonima.

Svako kašnjenje u izdavanju dozvola i saglasnosti na osnovu našeg zahtjeva rezultiraće produženjem rokova predviđenih Investicionim planom za onaj period koliko je trajalo kašnjenje Vlade CG prilikom izdavanja dozvola. Takođe, ukoliko do kašnjenja dođe zbog trajanja procedure izbora izvođača u skladu sa odredbama Zakona o javnim nabavkama Vlada Crne Gore se saglasila da se rokovi za realizaciju pojedinačnih investicija produže za period koliko su trajali postupci izbora izvođača, kao i da se odriče ugovornih kazni i penala koji su bliže definisani ovim ugovorom za slučaj kašnjenja u realizaciji Investicionog plana.

8. LUČKA USLUGA- LUČKA PILOTAŽA U LUCI KOTOR I PILOTAŽA U BOKOKOTORSKOM ZALIVU

- Vlada Crne Gore je, na sjednici održanoj 20.07.2017.godine usvojila Informaciju o dodjeli koncesije za Lučku uslugu-lučka pilotaža u luci Kotor i pilotaža u Bokokotorskom zalivu, i na osnovu nje Zaključak kojim se resorno Ministarstvo koje je predlagač Informacije zadužuje da pokrene odgovarajuću proceduru u cilju dodjele koncesije.
- Specifičnost Informacije i Zaključka koji je prati je da se Informacijom pojašnjava da već postoji Zaključak Vlade Crne Gore broj 08-1098 od 14.05.2015.godine kojim je privremeno -do završetka postupka za dodjelu koncesije, Luci Kotor AD ustupljeno na privredno korišćenje područje luke Kotor, a kako je tada važećim tekstom Zakona o lukama propisano šta može biti predmet koncesije (između ostalog i lučke usluge, među kojima se nalazi i pilotaža), te se kaže da **Vlada mora donijeti novi Zaključak kojim će omogućiti davanje koncesije na pružanje usluge lučka pilotaža, kako dodjeljivanje ove koncesije ne bi bilo ubuduće vezano za dodjelu koncesije na operativno upravljanje lukom.** Takođe, kaže se da će se tim javnim pozivom omogućiti **neekskluzivno pravo** što znači da svaki ponuđač koji ispunjava uslove propisane Zakonom o sigurnosti pomorske plovidbe I koji je spreman da ispunji uslove iz Ugovora o

- koncesiji može da obavlja ovu djelatnost. (citirano iz Informacije koju je usvojila Vlada CG).
- 23.11.2017.godine objavljen je Prvi javni poziv za učešće na javnom tenderu za dodjelu koncesije za pružanje lučke usluge - lučke pilotaže u luci Kotor i pilotaže u Bokokotorskom zalivu, na period od 5 godine broj 01-863 od 22.11.2017.godine;
 - 25.12.2017.godine održano javno otvaranje ponuda po Javnom pozivu broj 01-863 od 22.11.2017.godine;
 - **27.12.2017.godine** nakon usvojenih prigovora "Luka Kotor" A.D. Kotor na dostavljene ponude ponadača "Boka pilot & tug services" d.o.o. Bijela i "Sea pioneer Montenegro" d.o.o Herceg Novi, **objavljena RANG LISTA PONUDAČA broj 01-983/1 od 27.12.2017.godine po kojoj je ponuda "Luka Kotor" A.D. Kotor ocijenjena kao jedina ispravna i prvorangirana;**
 - 12.02.2018.godine ističe rok za donošenje Odluke Državne komisije za koncesije po prigovorima ponudača na objavljenu RANG LISTU PONUDAČA broj 01-983/1 od 27.12.2017.g.
 - 22.02.2018.godine „Luka Kotor“ A.D. Kotor prima obavještenje Lučke uprave kojim je informisana da je Državna komisija za koncesije usvojila prigovore privrednih društava „Boka pilot&tug services“ d.o.o. Bijela i „Sea Pioneer Montenegro“ d.o.o. H.Novi na Rang listu (na kojoj je ponuda „Luka Kotor“ A.D. Kotor bila jedina rangirana kao ispravna po Javnom pozivu 01-863 od 22.11.2017.g.), poništila Rang listu ponudača i predmet vratila Tenderskoj komisiji na ponovni postupak, radi pravilnog i zakonitog sprovođenja postupka javnog nadmetanja, ocjene ispravnosti ponuda i njihovog vrednovanja.
 - Državna komisija za koncesije, nije osporila činjenicu da je **jedino ponuda "Luke Kotor" AD bila ISPRAVNA** već je poništila Rang listu zbog "proceduralnog propusta" Tenderske komisije prilikom sačinjavanja Zapisnika.
 - 17.04.2018.godine Ministarstvo saobraćaja i pomorstva ponovo objavljuje Javni poziv broj 01-314 za učešće na tenderu za dodjelu koncesije za pružanje lučke usluge – lučke pilotaže u luci Kotor i pilotaže u Bokokotoskom zalivu.
 - 23.05.2018.godine Tenderska komisija objavljuje Izvještaj o sprovedenom postupku vrjednovanja ponuda sa Rang listom broj 01-452 po kojoj je kao prvorangirano

vrednovano privredno društvo "Boka pilot & tug services" d.o.o. Bijela, drugorangirana "Luka Kotor" A.D. Kotor i trećerangiran „Sea Pioneer Montenegro“ d.o.o. H.Novi.

- 07.06.2018.godine na Rang listu broj 01-452 od 23.05.2018.g. "Luka Kotor" A.D. Kotor ulaže prigovor Državnoj komisiji za koncesije.
- 05.07.2018.godine Državna komisija donosi rješenje kojim usvaja prigovor "Luka Kotor" A.D. Kotor i vraća Rang listu ponuđača sa izvještajem o sprovedenom postupku vrjednovanja ponuda broj 01-452 od 23.05.2018.g Tenderskoj komisiji radi pravilnog I zakonitog sprovođenja ocjene ispravnosti ponuda I njihovog vrednovanja.
- 03.08.2018.godine Tenderska komisija Ministarstva saobraćaja I pomorstva – Lučke uprave objavljuje novu Rang listu broj 01-613 po kojoj je ponovo kao prvorangirano vrednovano privredno društvo "Boka pilot & tug services" d.o.o. Bijela, drugorangirana "Luka Kotor" A.D. Kotor i trećerangiran „Sea Pioneer Montenegro“ d.o.o. H.Novi.
- 20.08.2018.godine na Rang listu broj 01-613 od 03.08.2018.g. "Luka Kotor" A.D. Kotor ulaže prigovor Državnoj komisiji za koncesije.
- 08.10.2018.godine Državna komisija donosi rješenje kojim usvaja prigovor "Luka Kotor" A.D. Kotor i vraća ponovo Rang listu ponuđača broj 01-613 od 03.08.2018.g Tenderskoj komisiji radi pravilnog I zakonitog sprovođenja postupka javnog nadmetanja, ocjene ispravnosti ponuda i njihovog vrednovanja. **Navedenim rješenjem su ovog puta date jasne smjernice Tenderskoj komisiji sa kojih razloga i u odnosu na koje dokaze je neophodno proglasiti ponudu prvorangiranog ponuđača "Boka pilot & tug services" d.o.o. Bijela neispravnom I donijeti konačnu odluku.**
- **16.11.2018.godine Tenderska komisije Ministarstva saobraćaja i pomorstva – Lučke uprave objavljuje novu Rang listu broj 01-804 na kojoj je prvorangirana "Luka Kotor" A.D. Kotor i drugorangirani „Sea Pioneer Montenegro“ d.o.o. H.Novi.**
- 25.12.2018.godine Državna komisija primjenjujući odredbe ZUP-a donosi Rješenje o prekidu postupka zbog rješavanja prethodnog pitanja broj 01-70/2018-1 dok Upravni sud ne donese rješenje po tužbi "Boka pilot & tug services" d.o.o. Bijela na Rješenje Komisije za koncesije broj 01-613 od 08.10.2018.godine.
- **Upravni sud Crne Gore dana 17.01.2020.godine donio je PRESUDU kojom ODBIJA tužbu "Boka pilot & tug services" d.o.o. Bijela kojom se osporava Rješenje Komisije za koncesije broj 01-613 od 08.10.2018.godine.**

Nakon ove presude Upravnog suda, Komisija za koncesije, a zatim Vlada Crne Gore morali bi u najkraćem roku okončati postupak po ovom tenderu donošenjem konačne Odluke o dojeli koncesije za ovu uslugu i potpisivanjem Ugovora.

9. ZAKLJUČAK

Akcionarsko Društvo „Luka Kotor“ AD Kotor je dugogodišnjim radom razvila i unaprijedila usluge u pomorskom saobraćaju i postala lider u Crnoj Gori u oblasti kruzing industrije.

Unaprijedeni procesi rada, smanjenje troškova, poboljšanje naplate potraživanja, povećanje prihoda i redovno izmirivanje zakonom propisanih obaveza prema državi i lokalnoj samoupravi stvorili su rezultate na osnovu kojih imamo zadovoljne vlasnike kapitala, kvalitetnu poslovnu politiku i prepoznatljivost „Luka Kotor“ AD Kotor po društveno odgovornom poslovanju.

Luka Kotor AD Kotor je:

- Uvećala osnovni kapital sa 993.483,36 eura na 3.312.369,85 eura, a broj akcija sa 413.383 na 1.378.259 u 2018.godini donošenjem odluke o pretvaranju rezervi u akcijski kapital i odluke o emisiji akcija po osnovu pretvaranja rezervi u akcionarski kapital.
- Menadžment „Luka Kotor“ je u 2018.godini kao ključni cilj koji je neophodno ostvariti u godini kada „Luka Kotor“ AD Kotor slavi Jubilej - 30 godina od osnivanja, zacrtao dobijanje prvenstvene koncesije i taj cilj je u 2018.godini ostvaren donošenjem Odluke Vlade Crne Gore o dodjeli prvenstvene koncesije „Luka Kotor“ AD Kotor.
- Na taj način „Luka Kotor“ AD Kotor, ostvarila je deceniju čekano pravo da dobije prvenstvenu koncesiju što je urađeno na osnovu člana 34 stav 3 Zakona o lukama čiji tekst je istovjetan od dana stupanja na snagu zakona (od 2008.godine) pa do danas, dakle tek nakon punih 10 godina od kad je Zakonom propisano ovo pravo.
- potpisivanjem Ugovora o prvenstvenoj koncesiji za privredno korišćenje trgovačke luke Kotor između Vlade Crne Gore i „Luka Kotor“ AD Kotor dana 25. marta 2019.godine započela novu fazu rada i poslovanja „Luka Kotor“ AD Kotor zasnovanu na konačno dugoročno uređenom koncesionom statusu i mogućnosti investiranja u infrastrukturu i suprastrukturu kao i konačno mogućnost razvoja novih usluga na koje je pravo ostvareno potpisivanjem ovog Ugovora.

Na osnovu svih nefinansijskih podataka i finansijske analize za kalendarsku 2019. godinu izvodi se zaključak da je „Luka Kotor“ AD Kotor ostvarila:

- **Rekordnu neto dobit od osnivanja Društva** u iznosu od **1.049.214 €**, dok je u 2018. godini neto dobit iznosila 801.207 €. Na ovakav rezultat uticalo je povećanje prihoda od

dolazaka brodova kao i od obavljanja usluge pilotaže na osnovu kojih je Društvo prihodovalo 2.820.507€ što je u odnosu na 2018. godinu povećanje od 26%.

- potpisivanjem koncesionog ugovora Luka Kotor AD Kotor je pored usluga koje je ranije obavljala, između ostalih dobila mogućnost za obavljanje i naplatu usluga transfera putnika tender čamcima na relaciji plovni objekat-operativna obala i obratno. Po osnovu ove usluge Društvo je ostvarilo prihod od 281.000 €, odnosno profit od 72.830 €. Nakon realizacije planirane investicije-kupovine sopstvenih tender čamaca za transfer putnika ovaj profit od ove usluge će biti značajno veći.
- Po prvi put kompanija je učestvovala aktivno na finansijskom tržištu u organizaciji Vlade Crne Gore, pa s tim u vezi povećala i nivo svojih aktivnosti ka ostvarivanju dodatnih prihoda.
- **Značajno je povećana likvidnost i solventnost društva „Luka Kotor“ AD Kotor na dan 31.12.2019. godine.** Stanje novčanih sredstava na dan 31.12.2019. godine iznosi 3.180.051 € što predstavlja uvećanje od 168.493 € u odnosu na prethodnu godinu. Ovaj pokazatelj je rezultat načina rukovođenja i odnosa Izvršnog menadžmenta koji je zasnovan na racionalizaciji troškova i upravljanju Društvom sa pažnjom dobrog privrednika. Povećanje navedenog stepena solventnosti pokazuje spremnost preduzeća da održi tekuće poslovanje i unaprijedi i poveća buduće prihode.
- nastavila trend poboljšanja nivoa naplate potraživanja, te je na dan 31.12.2019.godini naplaćen iznos od **76 % od ukupnog iznosa potraživanja.**
- „Luka Kotor“ A.D. Kotor postupala kao društveno odgovorna kompanija te je u 2019. godini dala sponzorstva i donacije u iznosu od 86.348,50€. Dodjele i isplate su vršene uz strogo poštovanje procedure propisane Pravilnikom za dodjelu sponzorstava i donacija. Ključna sponzorstva data ustanovama zdravstva i prosvjete, te kao podrška kulturi i sportu. Na taj način ispunjen je postavljeni cilj da se sponzorstva i donacije dodjeljuju na način da od njih direktan ili indirektan efekat osjete svi građani, kroz poboljšanje zdravstvenih usluga, uslova u školama.

Napomena:

- Sastavni dio ovog Izvještaja čini Izvještaj o radu Odbora direktora koji obuhvata sledeća poglavlja:

I. Uvodne napomene

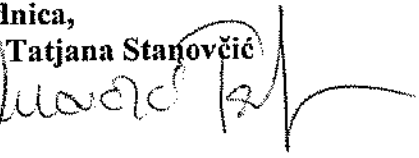

2. Pregled akata usvojenih na sjednicama Odbora direktora u periodu 01.01.2019.-31.12.2019. godine
3. Izvještaj o radu komisija, radnih tijela i odbora imenovanih od strane Odbora direktora
4. Zaključak

Prilozi:

Tabele:

1. Tabela 1, Vlasnička struktura „Luka Kotor“ A.D. na dan 31.12.2019. godine, str. 8.
2. Tabela 2, Namjena i struktura vezova u Luci , str 10.
3. Tabela 3, Evidencija otkazanih brodova za 2019.godinu, str 13,14,15.
4. Tabela 4, Pregled broja brodova po mjesecima, str15.
5. Tabela 5, Pregled broja jahti po mjesecima, str 15.
6. Tabela 6, Pregled broja putnika na brodovima po mjesecima, str 16.
7. Tabela 7, Pregled broja putnika na jahtama po mjesecima, str 16.
8. Tabela 8, Poslovni prihodi, str 17,18.
9. Tabela 9, Pregled troškova, str 20,21.
10. Tabela 10,Ostali poslovni rashodi, str 22.
11. Tabela 11, Finansijski rezultat, str 26.
12. Tabela 12, Ostali rashodi, str 26.
13. Tabela 13, Iskazana dobit za 2019. i 2018. godinu, str 27.
14. Tabela 14, Dugoročni zajmovi povezanih pravnih lica, str 30.
15. Tabela 15, Vlasnička struktura „Luka Kotor“ A.D. na dan 31.12.2018. god, str. 33.
16. Tabela 16, Vlasnička struktura „Luka Kotor“ A.D. na dan 31.12.2019. god, str. 34.
17. Tabela 17, Pregled obaveza iz poslovanja, str 36.
18. Tabela 18,Opis djelatnosti lučkih usluga, str 45-46.

ODBOR DIREKTORA,
Predsjednica,
Prof.dr Tatjana Stanovčić



***IZVJEŠTAJ O RADU ODBORA DIREKTORA
„LUKA KOTOR“ A.D. KOTOR ZA 2019.GODINU***

Kotor, Mart 2020. godine

1. UVODNE NAPOMENE	65
2. PREGLED AKATA USVOJENIH NA SJEDNICAMA ODBORA DIREKTORA U PERIODU OD 01.01.2019-31.12.2019. GODINE	67
2.1. Pregled akata usvojenih na sjednicama Odbora direktora u periodu od 01.01.2019. do 26.06.2019. godine	67
2.2. Pregled akata usvojenih na sjednicama Odbora direktora u periodu od 26.06.2019. do 31.12.2019.godine	75
3. IZVJEŠTAJ O RADU KOMISIJA, RADNIH TIJELA I ODBORA IMENOVANIH OD STRANE ODBORA DIREKTORA	81
3.1. Izvještaj o radu Revizorskog odbora	81
3.2. Izvještaj o radu Komisije za sponzorstva i donacije.....	82
4. ZAKLJUČAK	86

1. UVODNE NAPOMENE

Izvještaj o radu Odbora direktora „Luka Kotor” A.D. Kotor ima za cilj da akcionarima i drugim zainteresovanim licima pruži što potpuniji uvid u cjelokupne aktivnosti Odbora direktora u periodu od 01.01.2019.god. do 31.12.2019. godine.

Odbor direktora “Luka Kotor” A.D. Kotor je, u tretiranom godišnjem periodu, formalno-pravno posmatrano, obavljao funkciju u skladu sa Zakonom o privrednim društvima, Statutom „Luka Kotor” A.D. Kotor, Poslovníkom o radu Odbora direktora, prihvaćenim Kodeksom korporativnog upravljanja „Montenegroberza” A.D. i drugim pozitivnim propisima.

U ovom godišnjem periodu razmatrani su i raspravljani brojni izvještaji, informacije, predlozi, elaborati i materijali povodom kojih je donijeto niz odluka i zaključaka, važnih za poslovanje, funkcionisanje i razvoj Preduzeća.

Izvještajem o radu Odbora direktora obuhvaćen je i izvještaj o radu pomoćnih tijela ovog organa i to Revizorskog odbora i Komisije za sponzorstva i donacije.

Jedinstveno tretirani godišnji period rada organa upravljanja i rukovođenja Luke, kroz godišnji izvještaj, može se podijeliti u dva dijela, zbog održavanja Redovne Skupštine akcionara dana 26.06.2019. godine, premda se personalni sastav Odbora direktora faktički nije mijenjao u periodu od Redovne Skupštine akcionara održane 18.05.2018. godine pa do kraja izvještajnog perioda.

A. Tako je u periodu od 18.05.2018. do 26.06.2019. godine Odbor direktora radio u sastavu koji je izabran Odlukom Skupštine akcionara broj 0101-1173 od 18.05.2018. godine:

- ❖ dr Branko Ivanović, predsjednik Odbora direktora
- ❖ Branimir Maslovar
- ❖ Radomir Rudanović
- ❖ Stanislava Subotić
- ❖ Sladana Živković

Na konstitutivnoj sjednici Odbora direktora održanoj dana 18.05.2018. godine, Odlukom broj 0202-1179 od 18.05.2018. godine na funkciju Predsjednika Odbora direktora izabran je dr Branko Ivanović.

Ovaj sastav Odbora direktora je razriješen Odlukom Skupštine akcionara broj 0101-1374 od 26.06.2019. godine.

B. U periodu od 26.06.2019. godine do 31.12.2019. godine Odbor direktora je radio u istom sastavu koji je izabran Odlukom Skupštine akcionara broj 0101-1375 od 26.06.2019. godine:

- ❖ dr Branko Ivanović, predsjednik Odbora direktora
- ❖ Branimir Maslovar
- ❖ Radomir Rudanović
- ❖ Stanislava Subotić (članica Stanislava Subotić podnijela ostavku na članstvo u Odboru direktora koja je u arhivi Društva zavedena pod brojem 0302-2001 dana 06.09.2019.godine.)
- ❖ Slađana Živković.

Na konstitutivnoj sjednici Odbora direktora održanoj dana 26.06.2019. godine, Odlukom broj 0202-1386 od 26.06.2019. godine na funkciju Predsjednika Odbora direktora izabran je dr Branko Ivanović.

2. PREGLED AKATA USVOJENIH NA SJEDNICAMA ODBORA DIREKTORA U PERIODU OD 01.01.2019. -31.12.2019. GODINE

2.1. Pregled akata usvojenih na sjednicama Odbora direktora u periodu od 01.01.2019. do 26. 06.2019. godine

Sastav Odbora direktora

(01.01.2019. – 31.12.2019.)

✚ dr Branko Ivanović

predsjednik

✚ Branimir Maslovar

✚ Radomir Rudanović

✚ Stanislava Subotić

✚ Slađana Živković

Broj održanih sjednica: 30

Broj usvojenih pravilnika: 5

Broj usvojenih odluka: 78

Broj predloga odluka: 8

Broj donijetih zaključaka: 13

1. XIV sjednica Odbora direktora „Luka Kotor“ A.D. Kotor održana 24.01.2019. godine na kojoj je usvojeno:

• **1 odluka:**

- Odluka o dopuni Pravilnika o oglašavanju za popunu radnih mjesta u „Luka Kotor“ A.D. Kotor.

• **1 pravilnik:**

- Pravilnik o stipendiranju djece zaposlenih i preminulih radnika.

Svi akti sa sjednice su jednoglasno usvojeni.

2. XV sjednica Odbora direktora „Luka Kotor“ A.D. Kotor održana 25.01.2019. godine na kojoj su usvojene:

• **1 odluka:**

- Odluka o prihvatanju inicijative-predloga Sindikalne organizacije »Luka Kotor« A.D. Kotor broj 0302-75 od 25.01.2019.godine ;

• **1 pravilnik:**

- Pravilnik o uniformi zaposlenih lica koja vrše poslove zaštite u Službi bezbjednosti i unutrašnjoj službi zaštite „Luka Kotor“ A.D. Kotor.

Svi akti sa sjednice su jednoglasno usvojeni.

3. XVI sjednica Odbora direktora „Luka Kotor“ A.D. Kotor održana 27.01.2019. godine na kojoj je usvojeno:

Sastav Odbora direktora

(01.01.2019. – 31.12.2019.)

✚ dr Branko Ivanović,

predsjednik

✚ Branimir Maslovar

✚ Stanislava Subotić

✚ Radomir Rudanović

✚ Slađana Živković

Broj održanih sjednica: 30

Broj usvojenih pravilnika: 5

Broj usvojenih odluka: 78

Broj predloga odluka: 8

Broj donijetih zaključaka: 13

• **5 odluka:**

- Odluka o usvajanju Elaborata o popisu na dan 27.01.2018.godine;
- Odluka o indirektnom otpisu potraživanja na dan 31.12.2018.god. („Adriamar“ d.o.o. Bijela, M/Y Madeira II, M/Y Argo Navis);
- Odluka o predlogu liste osnovnih sredstava za rashod;
- Odluka o povlačenju oročenih novčanih sredstava „Luka Kotor“ A.D. Kotor kod Prve Banke
- Odluka o sazivanju vanredne Skupštine akcionara „Luka Kotor“ A.D. Kotor

• **1 pravilnik**

- Pravilnik o zaštitnom znaku Službe bezbjednosti i unutrašnje službe zaštite „Luka Kotor“ A.D. Kotor.

Svi akti sa sjednice su jednoglasno usvojeni.

4. XVII sjednica Odbora direktora „Luka Kotor“ A.D. Kotor održana 27.01.2019. godine na kojoj je usvojeno:

• **1 odluka**

- Odluka o usvajanju Plana javnih nabavki za 2019.godinu.

Odluka je jednoglasno usvojena.

5. XVIII sjednica „Luka Kotor“ A.D. Kotor održana 05.02.2019. godine na kojoj su usvojene:

• **3 odluke**

- Odluka o prenosu sredstava deponovanih na računu „Luka Kotor“ A.D. Kotor kod Hipotekarne banke AD

Sastav Odbora direktora

(01.01.2019. - 31.12.2019.)

✦ dr Branko Ivanović,

predsjednik

✦ Branimir Maslovar

✦ Radomir Rudanović

✦ Stanislava Subotić

✦ Slađana Živković

Broj održanih sjednica: 30

Broj usvojenih pravilnika: 5

Broj usvojenih odluka: 78

Broj predloga odluka: 8

Broj donijetih zaključaka: 13

Podgorica –Filijala Kotor na račun
Crnogorske komercijalne banke AD
Podgorice –Filijala Kotor;

- Odluka o razrješenju članova Revizorskog odbora ;
- Odluka o imenovanju članova Revizorskog odboa

• I zaključak

- Zaključak o finansijskim iskazima „Montengro Shorex“ D.O.O. Kotor (Bilans stanja i Bilans uspjeha) za 2018.godinu i Poslovnom izvještaju „Montenegro Shorex“ D.O.O. za 2018.godinu.

• I predlog odluke

- Predlog Odluke o davanju ovlaštenja Predsjedniku Odbora direktora za potpisivanje Ugovora o Prvenstvenoj koncesiji za privredno korišćenje trgovačke luke Kotor sa Vladom Crne Gore čiji je sastavni dio i Poslovni plan za period od 12 godina.

Svi akti sa sjednice su jednoglasno usvojeni.

6. XIX sjednica „Luka Kotor“ A.D. Kotor održana 24.02.2019. godine na kojoj je usvojeno:

- **I odluka**
- Odluka o isplati pomoći usled smrti člana uže porodice-zaposlenom Kovačević Branku.

Odluka je jednoglasno usvojena.

7. XX sjednica „Luka Kotor“ A.D. Kotor održana 04.03.2019. godine na kojoj je

Sastav Odbora direktora

(01.01.2019. - 31.12.2019.)

✚ *dr Branko Ivanović,*

predsjednik

✚ *Branimir Maslovar*

✚ *Radomir Rudanović*

✚ *Stanislava Subotić*

✚ *Sladana Živković*

Broj održanih sjednica: 30

Broj usvojenih pravilnika: 5

Broj usvojenih odluka: 78

Broj predloga odluka: 8

Broj donijetih zaključaka: 13

usvojeno:

- **1 odluka**

- **Odluka o sazivanju Ponovljene Vanredne Skupštine akcionara**

Odluka je jednoglasno usvojena.

8. XXI sjednica „Luka Kotor“ A.D. Kotor održana 13.03.2019. godine na kojoj su usvojene:

- **1 odluka**

- **Odluka o dostavljanju Poslovnog Plana za period od 12 godina na koji se traži koncesija Centru za svjetsku baštinu UNESCO-a.**

Odluka je jednoglasno usvojena.

9. XXII sjednica „Luka Kotor“ A.D. Kotor održana 30.03.2019. godine na kojoj je usvojena:

- **1 odluka**

- **Odluka o dopuni Tarifa Lučkih naknada i drugih usluga.**

Odluka je jednoglasno usvojena.

10. XXIII sjednica „Luka Kotor“ A.D. Kotor održana 31.03.2019. godine na kojoj je usvojeno:

- **8 odluka**

- **Odluka o prihvatanju Finansijskih iskaza za 2018.godinu »Luka Kotor« A.D. Kotor ;**
- **Odluka o prihvatanju Konsolidovanih finansijskih iskaza za 2018.godinu »Luka Kotor« A.D. Kotor ;**
- **Odluka o prihvatanju Izvještaja o izvršenoj reviziji finansijskih iskaza**

Sastav Odbora direktora

(01.01.2019. – 31.12.2019.)

✦ *dr Branko Ivanović,*

predsjednik

✦ *Branimir Maslovar*

✦ *Radomir Rudanović*

✦ *Stanislava Subotić*

✦ *Sladana Živković*

Broj održanih sjednica: 30

Broj usvojenih pravilnika: 5

Broj usvojenih odluka: 78

Broj predloga odluka: 8

Broj donijetih zaključaka: 13

za 2018.godinu za »Luka Kotor« A.D. Kotor ;

- Odluka o prihvatanju Izvještaja o izvršenoj reviziji konsolidovanih finansijskih iskaza za 2018.godinu za »Luka Kotor« A.D.Kotor ;
- Odluka o prihvatanju Izvještaja o poslovanju »Luka Kotor« A.D. Kotor za 2018.godinu sa Konsolidovanim izvještajem ;
- Odluka o prihvatanju Izvještaja menadžmenta za 2018.godinu sa Izvještajem o upravljanju rizicima na dan 31.12.2018.godine ;
- Odluka o prihvatanju Konsolidovanog Izvještaja menadžmenta za 2018.godinu sa Izvještajem o upravljanju rizicima na dan 31.12.2018.godine ;
- Odluka o sazivanju Redovne Skupštine akcionara.

• **1 zaključak**

- Zaključak o upoznavanju Odbora direktora sa Izvještajem o izvršenoj reviziji finansijskih iskaza za 2018.godinu za "Montenegro Shorex" D.O.O.

Svi akti sa sjednice su jednoglasno usvojeni.

11. XXIV sjednica „Luka Kotor“ A.D. Kotor održana 10.04.2019.godine na kojoj su usvojeni:

• **1 odluka**

- Odluka o dopuni plana javnih nabavki za 2019.godinu.

• **2 Zaključka**

Sastav Odbora direktora

(01.01.2019. – 31.12.2019.)

↓ *dr Branko Ivanović,*

predsjednik

↓ *Branimir Maslovar*

↓ *Radomir Rudanović*

↓ *Stanislava Subotić*

↓ *Sladana Živković*

Broj održanih sjednica: 30

Broj usvojenih pravilnika: 5

Broj usvojenih odluka: 78

Broj predloga odluka: 8

Broj donijetih zaključaka: 13

- Zaključak kojim se ovlašćuje Izvršni direktor da sprovede sve potrebne radnje radi angažovanja plovila za transfer putnika od broda do operativne obale;
- Zaključak kojim se zadužuje izvršni menadžment da naloži nadležnoj službi da obezbijedi istraživanje tržišta u cilju povećanja kapaciteta pružanja usluge pilotaže.

Svi akti sa sjednice su jednoglasno usvojeni.

12. XXV sjednica „Luka Kotor“ A.D. Kotor održana 22.04.2019. godine na kojoj su usvojene:

• 2 odluke

- Odluka da će »Luka Kotor« A.D. investirati iznos od 200.000 eura u državne obveznice Vlade Crne Gore sa rokom dospjeća od 5 godina i godišnjom kamatnom stopom od 3% ;
- Odluka o odobravanju službenog putovanja izvršnom direktoru »Luka Kotor« A.D.Kotor, Kovačević Branku.

Svi akti sa sjednice su jednoglasno usvojeni.

13. XXVI sjednica „Luka Kotor“ A.D. Kotor održana 22.04.2019. godine na kojoj je usvojen:

• 1 zaključak

- Zaključak da se Odbor direktora „Luka Kotor“ A.D. Kotor upoznao sa Informacijom o pismu opomene pred pokretanje sudskog postupka, dostavljenom od strane advokatskog oriačkog društva "Iustitia" – adv. Vladan S. Bojić i drugi, kao punomoćnika zaposlene Slavice

Drašković.

Sastav Odbora direktora

(01.01.2019. - 31.12.2019.)

✦ dr Branko Ivanović,

predsjednik

✦ Branimir Maslovar

✦ Radomir Rudanović

✦ Stanislava Subotić

✦ Slađana Živković

Broj održanih sjednica: 30

Broj usvojenih pravilnika: 5

Broj usvojenih odluka: 78

Broj predloga odluka: 8

Broj donijetih zaključaka: 13

Zaključak je jednoglasno usvojen.

**14. XXVII sjednica „Luka Kotor“ A.D.
Kotor održana 18.05.2019. godine na
kojoj je usvojena:**

• **1 odluka:**

- Odluka o stavljanju van snage Zaključka broj 0202-1607 od 01.07.2018. godine i Zaključka broj 0202-1879 od 27.07.2018. godine

Odluka je jednoglasno usvojena.

**15. XXVIII sjednica „Luka Kotor“ A.D.
Kotor održana 24.05.2019. godine na
kojoj su usvojene:**

- **2 odluke:**

- Odluka o utvrđivanju Predloga dnevnog reda Redovne Skupštine akcionara „Luka Kotor“ A.D. Kotor zakazane za 26.06.2019.godine ;
- Odluka o stavljanju van snage odluka broj 0202-1837/2 od 23.12.2013. godine.

• **5 Predloga odluka:**

- Predlog Odluke o usvajanju Finansijskih iskaza, Konsolidovanih finansijskih iskaza i Izveštaja o poslovanju „Luka Kotor“ A.D. sa Izveštajem o radu Odbora direktora za period 01.01.2018.-31.12.2018.godine
- Predlog Odluke o usvajanju Izveštaja o

Sastav Odbora direktora

(01.01.2019. – 31.12.2019.)

✚ dr Branko Ivanović,

predsjednik

✚ Branimir Maslovar

✚ Radomir Rudanović

✚ Stanislava Subotić

✚ Slađana Živković

Broj održanih sjednica: 30

Broj usvojenih pravilnika: 5

Broj usvojenih odluka: 78

Broj predloga odluka: 8

Broj donijetih zaključaka: 13

reviziji finansijskih iskaza za period
01.01.2018. - 31.12.2018. godine
i Izvještaja o reviziji konsolidovanih finansijskih
iskaza za period 01.01.2018. - 31.12.2018. godine
- Predlog Odluke o usvajanju Izvještaja
menadžmenta od 01.01.2018. do 31.12.2018. "Luka
Kotor" A.D.Kotor i Konsolidovanog Izvještaja
menadžmenta od 01.01.2018. do 31.12.2018.
matičnog društva „Luka Kotor“ A.D.Kotor i
povezanog pravnog lica „Kotor Mar“ D.O.O. Kotor
- Predlog Odluke o raspodjeli ostvarene dobiti za
2018.godinu

- Predlog Odluke o razrješenju članova Odbora
direktora

• **I zaključak**

- Zaključak kojim se zadužuje izvršni
menadžment da naloži nadležnim
službama da pripreme primjedbe na
Naert PUP-a Kotor.

Svi akti sa sjednice su jednoglasno usvojeni.

**16. XXIX sjednica „Luka Kotor“ A.D. Kotor
održana 22.04.2019.. godine na kojoj su
usvojen:**

• **I Predlog Odluke**

- Predlog Odluke o izboru nezavisnog
revizora za 2019.godinu.

Odluka je jednoglasno usvojena.

**17. XXX sjednica „Luka Kotor“ A.D. Kotor
održana 26.06.2019. godine na kojoj su
usvojeni zapisnici sa prethodnih sjednica
Odbora direktora (od XXI do XXIX sjednice).**

**2.2. Pregled akata usvojenih na sjednicama
Odbora direktora u periodu od 26.06.2019.
do 31.12.2019. godine**

**1. I (konstitutivna) sjednica Odbora direktora
„Luka Kotor“ A.D. Kotor održana 26.06.2019.
godine na kojoj je usvojena:**

- **1 odluka**
- Odluka o izboru Predsjednika Odbora
direktora

Odluka je jednoglasno usvojena.

**2. II sjednica Odbora direktora „Luka Kotor“ A.D.
Kotor održana 03.07.2019. godine na kojoj je
usvojeno:**

- **1 odluka**
- Odluka o izmjeni Akta o organizacionoj
strukturi i sistematizaciji poslova
privrednog društva »Luka Kotor« A.D.
Kotor (prečišćeni tekst broj 0202-2255 od
11.09.2018.godine

Odluka je jednoglasno usvojena.

**3. III sjednica Odbora direktora „Luka Kotor“
A.D. Kotor održana 04.07.2019. godine na kojoj
su usvojena:**

- **2 Pravilnika**
- Pravilnik o računovodstvu sa
računovodstvenim politikama “Luka Kotor”
A.D. Kotor.
- Pravilnik o obračunu amortizacije “Luka
Kotor” A.D. Kotor.

Svi akti sa sjednice su jednoglasno usvojeni.

**4. IV sjednica Odbora direktora „Luka Kotor“
A.D. Kotor održana 11.07.2019. godine na kojoj**

Sastav Odbora direktora

(01.01.2019. – 31.12.2019.)

✚ *dr Branko Ivanović,*

predsjednik

✚ *Branimir Maslovar*

✚ *Radomir Rudanović*

✚ *Stanislava Subotić*

✚ *Sladana Živković*

Broj održanih sjednica: 30

Broj usvojenih pravilnika: 5

Broj usvojenih odluka: 78

Broj predloga odluka: 8

Broj donijetih zaključaka: 13

su usvojena:

▪ **1 odluka**

- Odluka o dopuni Tarifa lučkih naknada i drugih usluga ("Službeni list Crne Gore", br. 028/16 od 27.04.2016, 059/16 od 15.09.2016, 034/18 od 18.05.2018, 041/18 od 28.06.2018, 072/18 od 13.11.2018, 026/19 od 13.05.2019)

Odluka je jednoglasno usvojena.

5. V sjednica Odbora direktora „Luka Kotor“ A.D. Kotor održana 21.07.2019. godine na kojoj je usvojeno:

▪ **2 odluke**

- Odluka o usvajanju Poslovnog Plana „Luka Kotor“ A.D. Kotor za 2019.godinu
- Odluka o imenovanju Komisije za sponzorstva i donacije

▪ **4 zaključka**

- Zaključak o zaduženju Izvršnog direktora „Luka da izvrše isplatu dividende u skladu sa Odlukom Skupštine akcionara o raspodjeli ostvarene dobiti za 2018.godinu;

- Zaključak o izuzimanju od naplate naknade za otkaz rezervacije zbog više sile;

- Zaključak da se za sledeću sjednicu Odbora direktora „Luka Kotor“ A.D. Kotor pripremi Nacrt kriterijuma za isplatu nagrade zaposlenima po osnovu ostvarene dobiti po godišnjem obračunu za 2018.godinu.;

- Zaključak o zaduženju Izvršnog direktora Branka Kovačevića da sa „Hemosan“ DOO Bar potpiše ugovore neophodne za ispunjenje zakonskih i koncesionih obaveza.

Svi akti sa sjednice su jednoglasno usvojeni.

6. VI sjednica Odbora direktora „Luka Kotor“ A.D. Kotor održana 05.08.2019. godine na kojoj je

Sastav Odbora direktora

(01.01.2019. – 31.12.2019.)

✦ dr Branko Ivanović,

predsjednik

✦ Branimir Maslovar

✦ Radomir Rudanović

✦ Stanislava Subotić

✦ Slađana Živković

Broj održanih sjednica: 30

Broj usvojenih pravilnika: 5

Broj usvojenih odluka: 78

Broj predloga odluka: 8

Broj donijetih zaključaka: 13

usvojeno:

▪ **22 odluke:**

- Odluka o izmjeni i dopuni Tarifa lučkih naknada i drugih usluga;
- Odluka o sponzorstvu – KK „Grbalj“;
- Odluka o sponzorstvu – „Teatar 303“ Kotor
- Odluka o donaciji – Kolo srpskih sestara ;
- Odluka o donaciji – Tomičić Ljubo;
- Odluka o donaciji – Nina Stijepović ;
- Odluka o donaciji – Bošković Milenko ;
- Odluka o donaciji – NVO „Perla“ Kotor;
- Odluka o donaciji Abramović Petar;
- Odluka o donaciji Vesna Varajić ;
- Odluka o sponzorstvu NVO „ Bisernice Boke“ Kotor ;
- Odluka o sponzorstvu – NVU „Citra“ Kotor;
- Odluka o sponzorstvu „Fabrika“
- Odluka o sponzorstvu JU Nikola Đurković;
- Odluka o sponzorstvu JU Resursni centar za sluh i govor „Dr Peruta Ivanović“;
- Odluka o sponzorstvu – KK „Grbalj“ ;
- Odluka o sponzorstvu NVO „Probaj domaće“ Podgorica;
- Odluka o sponzorstvu OFK „Grbalj“ ;
- Odluka o sponzorstvu DOO „Nova Pobjeda“ Podgorica ;
- Odluka o sponzorstvu – NVO „Udruženje za tehnološke inovacije“;
- Odluka o sponzorstvu – Televizija „Vijesti“ D.O.O. Podgorica ;

Sastav Odbora direktora

(01.01.2019. – 31.12.2019.)

✚ *dr Branko Ivanović,*

predsjednik

✚ *Branimir Maslovar*

✚ *Radomir Rudanović*

✚ *Stanislava Subotić*

✚ *Sladana Živković*

Broj održanih sjednica: 30

Broj usvojenih pravilnika: 5

Broj usvojenih odluka: 78

Broj predloga odluka: 8

Broj donijetih zaključaka: 13

-Odluka o sponzorstvu F.K. „Bokelj“ Kotor

7. VII sjednica Odbora direktora „Luka Kotor“ A.D. Kotor održana 11.09.2019. godine na kojoj je usvojeno:

- **1 odluka**
 - Odluka o sazivanju Vanredne Skupštine akcionara

Odluka je jednoglasno usvojena

8. VIII sjednica Odbora direktora „Luka Kotor“ A.D. Kotor održana 11.09.2018. godine na kojoj je usvojeno:

- **5 odluka**
 - Odluka o isplati nagrade zaposlenima po osnovu ostvarene dobiti po godišnjem obračunu za 2018.godinu;
 - Odluka o odobravanju službenog putovanja izvršnom direktoru ;
 - Odluka o sponzorstvu - Srpskoj pravoslavnoj crkvi;
 - Odluka o donaciji - Veljko Vulović;
 - Odluka o sponzorstvu - Ščekić Neško

- **3 zaključka**

- Zaključak – Odbor direktora primio k znanju informaciju o poslovanju “Montenegro Shorex” DOO u 2019.godini i upoznat sa Predlogom strategije razvoja za narednih 5 godina ;
 - Zaključak – Odbor direktora primio k znanju Informaciju o rezultatima poslovanja “Luka Kotor” A.D. Kotor na dan 31.07.2019.godine i Predlog strategije za narednih 5 godina ;
- Zaključak – Odbor direktora “Luka Kotor” A.D. se oglašava nenadležnim, u odnosu na molbu zaposlenog Jovana Čizmovića

Svi akti sa sjednice su jednoglasno usvojeni.

9. IX sjednica Odbora direktora „Luka Kotor“ A.D. Kotor održana 30.09.2018. godine na kojoj je usvojeno:

▪ **2 odluke**

- Odluka o ostvarivanju prava zaposlenih propisanog članom 88a Kolektivnog ugovora za zaposlene u „Luka Kotor“ A.D. Kotor za akademsku 2019/2020 godinu;

- Odluka o sponzorstvu Karate Savezu Crne Gore

Svi akti sa sjednice su jednoglasno usvojeni.

10. X sjednica Odbora direktora „Luka Kotor“ A.D. Kotor održana 01.11.2019. godine na kojoj je usvojena:

▪ **1 odluka**

- Odluka o donaciji Čenić Jovanu

Odluka je jednoglasno usvojena.

11. XI sjednica Odbora direktora „Luka Kotor“ A.D. Kotor održana 16.10.2018. godine na kojoj je usvojeno:

▪ **10 odluka**

- Odluka o davanju saglasnosti, na zaključenje Ugovora o partnerstvu u Dunavskom transnacionalnom Projektu (DTP);

-Odluka o donaciji –Zoran Dabižinović ;

-Odluka o sponzortvu – Pomorski fakultet Kotor;

-Odluka o donaciji – Milka Šćepanović ;

-Odluka o donaciji –Natalija Krivokapić;

Sastav Odbora direktora

(01.01.2019. – 31.12.2019.)

☛ dr Branko Ivanović,

predsjednik

☛ Branimir Maslovar

☛ Radomir Rudanović

☛ Stanislava Subotić

☛ Slađana Živković

Broj održanih sjednica: 30

Broj usvojenih pravilnika: 5

Broj usvojenih odluka: 78

Broj predloga odluka: 8

Broj donijetih zaključaka: 13

- Odluka o donaciji MZ Gornji Grbalj;
- Odluka o donaciji Udruženju gluvih i nagluvih Kotor;
- Odluka o donaciji Hrobaš Rozaliji;
- Odluka o donaciji JZU, Specijalna Bolnica „Vaso Čuković“ Risan ;
- Odluka o donaciji JU Gimnazija Kotor

12. XII sjednica Odbora direktora „Luka Kotor“ A.D. Kotor održana 17.12.2019. godine na kojoj je usvojeno:

- **3 odluke**
 - Odluka o izmjenama Plana javnih nabavki za 2019.godinu;
 - Odluka o donaciji –Savjet roditelja VJ „Radost“ Prčanj;
 - Odluka o donaciji – Sotirović Tomo
- **1 predlog odluke**
 - Predlog Odluke o razrješenju članova Odbora direktora

Svi akti sa sjednice su jednoglasno usvojeni.

13. XIII sjednica Odbora direktora „Luka Kotor“ A.D. Kotor održana 31.12.2019.godine

- **1 zaključak**
Zaključak o izuzimanju od naplate naknade za otkaz rezervacije veza ili sidrišta propisanih Tarifnikom , za brod Celestryal Olympia

Zaključak je jednoglasno usvojen.

Sastav Odbora direktora

(01.01.2019. – 31.12.2019.)

✚ *dr Branko Ivanović,*

predsjednik

✚ *Branimir Maslovar*

✚ *Radomir Rudanović*

✚ *Stanislava Subotić*

✚ *Sladana Živković*

Broj održanih sjednica: 30

Broj usvojenih pravilnika: 5

Broj usvojenih odluka: 78

Broj predloga odluka: 8

Broj donijetih zaključaka: 13

3. IZVJEŠTAJ O RADU KOMISIJA, RADNIH TIJELA I ODBORA IMENOVANIH OD STRANE ODBORA DIREKTORA

3.1. Izvještaj o radu Revizorskog odbora

Revizorski odbor je prvi put formiran Odlukom Odbora direktora broj 0202-1749/2 od 21.09.2017. godine. Odbor direktora je, u skladu sa obavezama Društva, definisanim odredbama Zakona o reviziji, imenovao članove Revizorskog odbora vodeći računa o imperativnoj odredbi člana 30 Zakona da najmanje jedan član Revizorskog odbora mora imati znanje iz oblasti računovodstva i revizije i ne smije biti zaposleni, akcionar ili član organa upravljanja u pravnom licu u kome se imenuje.

Revizorski odbor je u periodu od 21.09.2017. godine do 05.02.2019. godine radio u sastavu: Marnela Marković, predsjednica i članovi Vladan Pejović i Antonia Orlando. Sastav je razriješen Odlukom Odbora direktora broj 0202-151 od 05.02.2019. godine, kada je Odlukom broj 0202-152 od 05.02.2019. godine imenovan Revizorski odbor u sastavu: Ljubica Pavićević, predsjednica i članovi Marko Radulović i Milena Vujović.

Revizorski odbor u sastavu Ljubica Pavićević, predsjednica i članovi Marko Radulović i Milena Vujović u periodu od 05.02.2019. godine do 31.12.2019. godine održao ukupno 7 sjednica.

- ❖ *I sjednica* u 2019. godini održana je dana 05.03.2019. godine kada je donijeta preporuka o sadržini i rokovima za dostavljanje godišnjeg finansijskog izvještaja Komisiji za tržište kapitala.
- ❖ *II sjednica* u 2019. godini održana je dana 25.04.2019. godine kada su usvojena 4 (četiri) zaključka koji se odnose na finansijske izvještaje Društva i izvještaje o reviziji finansijskih iskaza.
- ❖ *III sjednica* u 2019. godini održana je dana 16.05.2019. godine kada je Revizorski odbor donio ukupno 4 (četiri) zaključka i to: 2 (dva) zaključka koji se odnose na sadržinu kvartalnih i polugodišnjih finansijskih izvještaja, zaključak kojim se od Službe računovodstva traže dodatna pojašnjenja finansijskih iskaza i zaključak o utvrđivanju predloga za definisanje kriterijuma za izbor nezavisnog revizora za 2019. godinu.
- ❖ *IV sjednica* u 2019. godinu održana je dana 06.06.2019. godine kada je Revizorski odbor donio zaključak da članovi Revizorskog odbora nisu bili uključeni u postupak javne nabavke za nabavku usluge revizije za 2019. godinu kao i da kriterijumi iz Predloga Revizorskog odbora za definisanje kriterijuma za izbor ovlašćenog revizora za 2019. godinu nisu bili uključeni u zahtjev za dostavljanje ponuda za nabavku usluge revizije. Takođe je donijeta preporuka menadžmentu da ubuduće

makar jedan član Revizorskog odbora, kao stručno lice bude i član Komisije za otvaranje i vrednovanje ponuda u postupku za nabavku usluga revizije. Na istoj sjednici donijeta je i obrazložena preporuka Skupštini akcionara „Luka Kotor“ A.D. Kotor vezana za izbor nezavisnog revizora za 2019. godinu.

- ❖ *V sjednica* u 2019. godini održana je dana 25.06.2019. godine elektronskim putem kada je usvojen zapisnik sa prethodne sjednice kako bi svi zapisnici bili uredno dostavljeni članovima Odbora direktora prije održavanja Redovne Skupštine akcionara zakazane za 26.06.2019. godine.
- ❖ *VI sjednica* u 2019. godini održana je dana 26.07.2019. godine elektronskim putem kada je usvojena odluka o izmjeni Poslovnika o radu Revizorskog odbora.
- ❖ *VII sjednica* u 2019. godini održana je dana 16.08.2019. godine elektronskim putem kada su usvojena 2 (dva) zaključka kojima se Službi računovodstva ukazuje na nepravilnosti u kvartalnom i polugodišnjem finansijskom izvještaju.

3.2. Izvještaj o radu Komisije za sponzorstva i donacije

Komisija za sponzorstva i donacije je imenovana Odlukom o imenovanju Komisije za sponzorstva i donacije broj 0202-1454 od 15.06.2018. godine, kada je usvojen i Pravilnik za dodjelu sponzorstava i donacija broj 0202-1452 od 15.06.2018. godine. Komisija broji 3 člana, čiji je predsjednik, po funkciji, izvršni direktor Društva, Branko Kovačević, a ostala dva člana je Odbor direktora imenovao iz reda stalno zaposlenih „Luka Kotor“ A.D. Kotor i to Snežanu Jonicu i Slavicu Drašković. Komisija za sponzorstva i donacije je radila u ovom sastavu do dana 21.07.2019. godine kada je Odbor direktora donio Odluku broj 0202-1599 od 21.07.2019. godine kojom su za članove Komisije imenovani Branko Kovačević, Snežana Jonica i Danilo Cvijović.

Komisija za sponzorstva i donacije je u periodu od 21.07.2019. godine do 31.12.2019. godine održala ukupno 6 sjednica na kojima je razmatrala ukupno 93 zahtjeva za sponzorstva i donacije koji su podnijeti u periodu od 01.01.2019. godine do 31.12.2019. godine.

- ❖ *I sjednica* održana je dana 02.08.2019. godine, kada je Komisija ocijenila da je cjelishodno da Odboru direktora uputi pozitivna mišljenja za 22 zahtjeva i to za:
 - ✦ Zahtjev za donaciju broj 0302-3027 od 20.12.2018. godine koji je dostavila Nina Stijepović;
 - ✦ Zahtjev za donaciju broj 0302-56 od 23.01.2019. godine koji je dostavio Ljubo Tomičić;
 - ✦ Zahtjev za donaciju broj 0302-166 od 07.02.2019. godine koji je dostavila

MZ Gornji Grbalj;

- ✚ Zahtjev za sponzorstvo broj 0302-186 od 12.02.2019. godine koji je dostavila Srpska pravoslavna crkva – Opština Kotor;
- ✚ Zahtjev za sponzorstvo broj 0302-208 od 14.02.2019. godine koji je dostavio KK „Grbalj“;
- ✚ Zahtjev za donaciju broj 0302-552 od 04.04.2019. godine koji je dostavila Vesna Varajić;
- ✚ Zahtjev za sponzorstvo broj 0302-608 od 10.04.2019. godine koji je dostavila JU Resursni centar za sluh i govor „Dr Peruta Ivanović“;
- ✚ Zahtjev za donaciju broj 0302-698 od 19.04.2019. godine koji je dostavilo Kolo srpskih sestara Kotor;
- ✚ Zahtjev za sponzorstvo broj 0302-886 od 10.05.2019. godine koji je dostavio Teatar 303 Kotor;
- ✚ Zahtjev za donaciju broj 0302-1124 od 03.06.2019. godine koji je dostavio Milenko Bošković;
- ✚ Zahtjev za donaciju broj 0302-1125 od 03.06.2019. godine koji je dostavio Petar Abramović;
- ✚ Zahtjev za sponzorstvo broj 0302-1236 od 11.06.2019. godine koji je dostavila NVO klapa „Bisernice Boke“ Kotor;
- ✚ Zahtjev za donaciju broj 0302-1442/1 od 25.07.2019. godine koji je dostavila NVO „Perla“ Kotor;
- ✚ Zahtjev za sponzorstvo broj 0302-1473 od 04.07.2019. godine koji je dostavila NVU „Citra“ Kotor;
- ✚ Zahtjev za sponzorstvo broj 0302-1564 od 17.07.2019. godine koji je dostavila NVO „Udruženje za tehnološke inovacije“;
- ✚ Zahtjev za sponzorstvo broj 0302-1711 od 31.07.2019. godine koji je dostavila JU Kulturni centar „Nikola Đurković“ Kotor;
- ✚ Zahtjev za sponzorstvo broj 0302-1712 od 31.07.2019. godine koji je dostavila Nova Pobjeda D.O.O.;
- ✚ Zahtjev za sponzorstvo broj 0302-1730 od 01.08.2019. godine koji je dostavio FK „Bokelj“ Kotor;
- ✚ Zahtjev za sponzorstvo broj 0302-1728 od 01.08.2019. godine koji je dostavila agencija „FABRIKA“ D.O.O.;
- ✚ Zahtjev za sponzorstvo broj 0302-1729 od 01.08.2019. godine koji je dostavilo NVO Klaster „Probaj domaće“ Podgorica;
- ✚ Zahtjev za sponzorstvo broj 0302-1731 od 01.08.2019. godine koji je dostavila Televizija Vijesti D.O.O.;
- ✚ Zahtjev za sponzorstvo broj 0302-1732 od 01.08.2019. godine koji je dostavio FK „Grbalj“ .

❖ *II sjednica* održana je dana 10.09.2019. godine, sa koje je Komisija za sponzorstva i donacije Odboru direktora uputila pozitivna mišljenja za dva zahtjeva, i to:

- ✚ Zahtjev za sponzorstvo broj 0302-1954 od 30.08.2019. godine koji je dostavio Neško Šćekić;

- ✦ Zahtjev za donaciju broj 0302-1147 od 04.06.2019. godine koji je dostavio Veljko Vulović.

- ❖ *III sjednica* održana je dana 14.10.2019. godine, sa koje je Komisija za sponzorstva i donacije Odboru direktora uputila pozitivno mišljenje za jedan zahtjev, i to:
 - ✦ Zahtjev za sponzorstvo broj 0302-2133 od 25.09.2019. godine koji je dostavio Karate Savez Crne Gore.

- ❖ *IV sjednica* održana je dana 01.11.2019. godine, sa koje je Komisija za sponzorstva i donacije Odboru direktora uputila pozitivno mišljenje za jedan zahtjev, i to:
 - ✦ Zahtjev za donaciju broj 0302-2429 od 31.10.2019. godine koji je, za oboljelog dječaka Čenić Jovana, dostavio Jovan Roganović.

- ❖ *V sjednica* održana je dana 18.11.2019. godine sa koje je Komisija za sponzorstva i donacije Odboru direktora uputila pozitivna mišljenja za devet zahtjeva, i to:
 - ✦ Zahtjev za sponzorstvo broj 0302-2544 od 18.11.2019. godine koji je dostavio Pomorski fakultet Kotor;
 - ✦ Zahtjev za donaciju broj 0302-1619 od 23.07.2019. godine koji je dostavio Zoran Dabižinović;
 - ✦ Zahtjev za donaciju broj 0302-1345 od 30.07.2019. godine koji je dostavila Milka Šćepanović;
 - ✦ Zahtjev za donaciju broj 0302-1345 od 30.07.2019. godine koji je dostavila Natalija Krivokapić;
 - ✦ Zahtjev za donaciju broj 0302-2103 od 20.09.2019. godine koji je dostavila MZ Gornji Grbalj;
 - ✦ Zahtjev za donaciju broj 0302-2515 od 14.11.2019. godine koji je dostavilo Udruženje gluvih i nagluvih Kotor;
 - ✦ Zahtjev za donaciju broj 0302-2525 od 15.11.2019. godine koji je dostavila Rozalija Hrobaš;
 - ✦ Zahtjev za donaciju broj 0302-2540 od 18.11.2019. godine koji je dostavila

- JZU Specijalna bolnica „Vaso Ćuković“ Risan;
- ✦ Zahtjev za donaciju broj 0302-2542 od 18.11.2019. godine koji je dostavila JU Gimnazija Kotor.

❖ *VI sjednica* održana je dana 13.12.2019. godine sa koje je Komisija za sponzorstva i donacije Odboru direktora uputila pozitivna mišljenja za dva zahtjeva, i to:

- ✦ Zahtjev za donaciju broj 0302-2614 od 26.11.2019. godine koji je dostavio Savjet roditelja VJ „Radost“ Prčanj;
- ✦ Zahtjev za donaciju broj 0302-2738 od 13.12.2019. godine koji je, za Sotirović Toma, dostavila Danilović Maja.

Odbor direktora „Luka Kotor“ A.D. Kotor je usvojio pozitivna mišljenja sa svih sjednica Komisije za sponzorstva i donacije, te u skladu sa odlukama Odbora direktora troškovi sponzorstava i donacija u 2019. godini glase na 86.348,50 eura, od čega 37.313,50 eura na ime donacija i 49.035,00 eura na ime sponzorstava.¹

¹ Donacija za liječenje Sotirović Toma u iznosu od 500,00 eura i sponzorstvo Srpskoj pravoslavnoj crkvi Kotor u iznosu od 500,00 eura isplaćeni su nakon potpisivanja ugovora u 2020. godini, te nisu obuhvaćeni podacima za izvještajni period od 01.01.2019. godine do 31.12.2019. godine.



LUKA KOTOR
PORT OF KOTOR

ZAKLJUČAK

Odbor direktora „Luka Kotor“ A.D. Kotor je u 2019. godini održao ukupno 30 sjednica, na kojima je usvojeno, odnosno utvrđeno ukupno 104 akta, od kojih 5 pravilnika, 78 odluka, 13 zaključaka i 8 predloga odluka.

Rad Odbora direktora karakterisala je jednoglasnost u odlučivanju, kvalitetna komunikacija sa nadležnim državnim organima i izvršnim menadžmentom, što je za rezultat imalo ostvarenje svih postavljenih prioriteta, a prije svega dobijanje koncesije i povećanje dobiti.

Sve poslove Odbor direktora obavljao je u skladu sa važećim zakonima i Statutom Društva, kao i u skladu sa Poslovníkom o radu Odbora direktora na način kojim se obezbjeđuje stabilnost poslovanja, uredno i kvalitetno zadovoljavanje potreba klijenata, efikasnost upravljanja i poslovanja po tržišnim uslovima privređivanja, pri čemu se vodilo računa o obezbjeđenju opšteg interesa u djelatnostima koje „Luka Kotor“ A.D. Kotor obavlja.

ODBOR DIREKTORA,

Predsjednica,
Prof. dr Tatjana Stanovčić

