

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

Br: 0202-865

Kotor, 25.04.2018.god.

Na osnovu člana 35. Zakona o privrednim društvima („Sl. List RCG“ br. 06/2, 17/07, 80/08, 40/10, 73/10, 36/11 i 40/11), člana 21. Statuta „Luka Kotor“ A.D. Kotor broj 0101-1343 od 20.09.2013. godine i člana 39. stav 2 tačka 1 Statuta „Luka Kotor“ A.D. Kotor broj 0101-1759/3 od 25.09.2017. godine (prečišćeni tekst), Odbor direktora na svojoj XVII sjednici, održanoj dana 25.04.2018. godine, utvrdio je:

PREDLOG ODLUKE
o izboru nezavisnog revizora za 2018.godinu

1. Za revizora Društva za 2018. godinu izabrana je revizorska kuća „MV Konsalt“ Podgorica.
2. Društvo će sa revizorskom kućom iz člana 1. zaključiti Ugovor.
3. Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.



Branko Ivanović

“LUKA KOTOR” A.D. Kotor

Odbor direktora

Broj: 0202-865/1

Kotor, 27.04.2018.godine

SKUPŠTINI AKCIONARA “LUKA KOTOR” A.D. KOTOR

Odbor direktora “Luka Kotor” A.D. Kotor, na XVII sjednici, održanoj 25.04.2018.godine, je na osnovu člana 39 stav 2 tačka 1. Statuta “Luka Kotor” A.D. Kotor broj 0101-1759/3 od 25.09.2017.godine (prečišćeni tekst) utvrdio **PREDLOG ODLUKE O DONOŠENJU ODLUKE O IZBORU NEZAVISNOG REVIZORA ZA 2018 GODINU**, koji Vam u prilogu dostavljamo radi razmatranja i usvajanja na Redovnoj Skupštini akcionara zakazanoj za 18.maj 2018.godine sa početkom u 13 časova.

PREDSEDNIK ODBORA DIREKTORA,
dr. Branka Ivanović
Branka Ivanović



SKUPŠTINA AKCIONARA

Broj:

Kotor:

Na osnovu člana 35. Zakona o privrednim društvima („Sl. List RCG“ br. 06/2, 17/07, 80/08, 40/10, 73/10, 36/11 i 40/11), člana 21. Statuta „Luka Kotor“ A.D. Kotor broj 0101-1343 od 20.09.2013. godine i člana 39. stav 2 tačka 1 Statuta „Luka Kotor“ A.D. Kotor broj 0101-1759/3 od 25.09.2017. godine (prečišćeni tekst), Skupština akcionara na svojoj Redovnoj Skupštini akcionara, održanoj dana _____ godine, sa _____ glasova **ZA** donijela sledeću:

ODLUKU o izboru nezavisnog revizora za 2018.godinu

1. Za revizora Društva za 2018. godinu izabrana je revizorska kuća „MV Konsalt Podgorica.
2. Društvo će sa revizorskom kućom iz člana 1. zaključiti Ugovor.
3. Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

PREDSJEDAVAJUĆI

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

Broj: 0310 – 849/3
Kotor, 25.04.2018. godine

Na osnovu člana 30 i 31 Zakona o reviziji ("Sl. list CG", br. 01/17), člana 44a i 51 Statuta „Luka Kotor“ A.D. Kotor broj 0101-1759/3 od 25.09.2017. godine, a na osnovu Odluke Odbora direktora br.0202-1742/2 od 21.09.2017.godine, Revizorski odbor "Luka Kotor" A.D.Kotor na svojoj VI (šestoj) sjednici, održanoj dana 25.04.2018. godine, donio je jednoglasno sledeću:

P R E P O R U K U

1. Revizorski odbor daje preporuku Skupštini akcionara "Luka Kotor" A.D.Kotor da se za nezavisnog revizora za 2018. godinu izabere privredno društvo "MV Konsalt" d.o.o. Iz Podgorice, koje obavlja poslove revizije.
2. Ova preporuka stupa na snagu danom donošenja.

O B R A Z L O Ž E N J E

Privredno društvo "Luka Kotor" A.D.Kotor uputilo je dana 20. aprila 2018. godine zahtjev za dostavljanje profakture/ponude za Reviziju finansijskih iskaza za period od 01.01.2018. godine do 31.12.2018. godine. Zahtjev za dostavljanje profakture/ponude upućen je na osnovu Zakona o javnim nabavkama („Sl.list CG“ broj 57/14, 28/15 i 42/17) i na osnovu Pravilnika za postupanje "Luka Kotor" A.D.Kotor prilikom sprovođenja postupka nabavke male vrijednosti (broj: 0202-129 od 25.01.2018. godine), i isti je dostavljen privrednim društvima koji obavljaju poslove revizije "SPIN OFF" DOO Podgorica, "OMEGA" DOO Podgorica, "MV KONSALT" DOO Podgorica, "ZIREX-REVIZOR" DOO Kotor i "RAČUNOVODSTVO I REVIZIJA" DOO Tivat.

U postupku dostavljanja ponuda, kao sastavni dio profakture/ponude traženo je da se dostavi Rješenje o izdavanju dozvole za rad, koje je izdato od strane Ministarstva finansija Crne Gore za obavljanje djelatnosti revizije, Licencu revizora izdatu od strane Ministarstva finansija, reference na izvršenju istovjetnih i/ili sličnih usluga u posljednje tri godine i potpisanu izjavu o ispunjenosti uslova iz čl 65 Zakona o javnim nabavkama Crne Gore.

Privredna društva koja obavljaju poslove revizije a koja su dostavila svoje ponude i iskazale zainteresovanost za sardnju sa privrednim društvom "Luka Kotor" A.D. Kotor su:

-Privredno društvo "MV KONSALT" DOO iz Podgorice, koji obavlja poslove revizije, registrovano je u Centralni registar privrednih subjekata pod reg.br.50422080 na dan 01.11.2007.godine i PIB broj: 02686678. Osnivači privrednog društva su Ilinka Vuković 65%, Mia Vuković 25% i Ibro Šabović 10%. Privredno društvo uz profakturu/ponudu dostavilo je spisak pravnih lica za koje su vršene revizije u posljednje dvije godine. Iz navedenog proizilazi da je privredno društvo "MV Konsalt"d.o.o. Podgorica vršilo reviziju za 32 pravna lica za protekle dvije godine ("Montenegro airlines" A.D. Podgorica, "Montenegro airlines" A.D. Beograd, "Kips"d.o.o Podgorica, "Galenika CG"d.o.o. Podgorica,

"Mesopromet" A.D. Podgorica, "Nova Pobjeda"d.o.o.Podgorica, "Regulatorna agencija za energetiku" Podgorica, "HTP Miločer" d.o.o. Budva, "Zavod za izgradnju Budva" A.D. Budva, "TO Budva", "JP Nacionalni parkovi CG" Podgorica, "Putevi"d.o.o. Podgorica, "Mediteran reklame" d.o.o. Budva", "Ljekarska komora" i dr). Uz dostavljenu profakturu/ponudu dostavljena je licenca revizora broj 042 iz 2007.godine za Vuković Ilinku, Rješenje Ministarstva finansija o izdavanju dozvole za obavljanje djelatnosti revizije iz 2009.godine za privredno društvo, profesionalnu licencu Instituta sertifikovanih računovođa iz 2018.godine za Vuković Ilinku, potpisana i pečatirana izjava u smislu člana 65 Zakona o javnim nabavkama od 23.04.2018. godine i profaktura/ponuda na iznos od 4.840,00€ (četirihiljadeosamstotinačetredeset eura) sa uračunatim PDV-om.

-Privredno društvo "RAČUNOVODSTVO I REVIZIJA" DOO iz Tivta, koji obavlja poslove revizije, registrovano je u Centralni registar privrednih subjekata pod reg.br.50397901 na dan 30.07.2007.godine i PIB broj:02671930. Osnivači su Ljerka Momčilović 90% i Zorica Vujović 10%.

Privredno društvo uz profakturu/ponudu dostavilo je spisak pravnih lica za koje su vršene revizije u posljednje tri godine. Iz navedenog proizilazi da je privredno društvo "Računovodstvo i revizija"d.o.o. Tivat vršilo reviziju za 9 pravnih lica za protekle tri godine ("Crnogoraput" A.D. Podgorica, "Institut Šumarstvo" A.D. Podgorica, "MSC Montenegro" d.o.o. Bar, "RTV Budva" d.o.o., "MSC" d.o.o. Budva, "TO Bar", "SRC"d.o.o. Budva, "Akademija znanja" d.o.o. Budva i "Pogrebne usluge" d.o.o. Budva). Uz dostavljenu profakturu/ponudu dostavljenu su podaci o podnosiocu samostalne ponude, finansijski dio ponude na iznos od 3.496,90€ (trihiljadečetiristotinedevdestšest eura) sa uračunatim PDV-om, Rješenje Ministarstva finansija Crne Gore o izdavanju dozvole za obavljanje djelatnosti revizije za privredno društvo iz 2009.godine, licence Ministarstva finansija za revizora broj 006 iz 2006. godine za Momčilović M. Ljerku, potpisanu i pečatiranu izjavu ponuđača u smislu člana 65 Zakona o javnim nabavkama od 25.04.2018.godine.

Privredna društva koja obavljaju poslove revizije koja nisu dostavila svoju ponudu i iskazale zainteresovanost za saradnju sa privrednim društvom "Luka Kotor" A.D.Kotor su: "SPIN OFF" DOO Podgorica, "OMEGA" DOO Podgorica i "ZIREX-REVIZOR" DOO Kotor.

Na osnovu pristiglih profaktura/ponuda, Revizorski odbor je cijenio iskustvo i kompetentnost u području djelatnosti Luke, te je Skupštini akcionara "Luka Kotor" A.D. Kotor predložio da za nezavisnog revizora imenuje privredno društvo "MV Konsalt" d.o.o. Podgorica, koje je reviziju finansijskih iskaza "Luka Kotor"A.D.Kotor radilo nezavisno i profesionalno za prethodne dvije godine, u skladu sa zakonom i pravilima struke, te su revizorski izvještaji za 2016. i 2017. godinu usvojeni na Skupštini akcionara.

Imajući u vidu da je privredno društvo "MV Konsalt" d.o.o Podgorica u protekle dvije godine radilo reviziju za 32 pravna lica, te ovo privredno društvo po mišljenju Revizorskog odbora čini kompetentnim i odgovornim za obavljanje revizije za 2018.godine, bez obzira na cijenu koja je veća u odnosu na drugog ponuđača, te samim tim, Revizorski odbor smatra da ponuđena cijena odgovara kvalitetu usluge, budući da je privredno društvo "MV Konsalt" imalo iskustva u poslovima revizije u srednjim i velikim privrednim društvima.

Na osnovu svega navedenog, odlučeno je kao u dispozitivu.

**Predsjedsjednica Revizorskog odbora
„Luka Kotor“ A.D.Kotor**

Marnela Marković