

PLAN RADA I FINANSIJSKI PLAN

Društva sa ograničenom odgovornošću
Montenegro Works
za 2022. godinu

SADRŽAJ

1. Podaci o Društvu, misija i vizija, djelatnost i finansiranje	3
1.1. Podaci o Društvu	3
1.2. Misija i vizija Društva	3
1.3. Djelatnost i finansiranje Društva	4
2. Kratkoročni ciljevi Društva	5
3. Principi korporativnog upravljanja	6
4. Izazovi kod uspostavljanja korporativnog upravljanja	6
5. Plan aktivnosti	7
5.1. Analiza privrednih društava	7
5.2. Korporativno upravljanje	7
5.3. Monitoring	8
6. Očekivane reforme	8
7. Primjeri sirom Evrope	8
7.1. Pogled na mapu	8
7.2. Detaljni pregled nekoliko primjera	10
7.3. Ishod analize	12
8. Finansijski plan Društva za 2022. godinu	13
8.1. Operativni troškovi	13
8.2. Ulaganja u imovinu	14

1. Podaci o Društvu, misija i vizija, djelatnost i finansiranje

1.1. Podaci o Društvu

Montenegro Works DOO je osnovano Odlukom Vlade Crne Gore broj: 04-3867 od 3. avgusta 2021. godine (Sl. list Crne Gore 85/2021) kao jednočlano društvo sa ograničenom odgovornošću (u daljem tekstu: Društvo).

Društvo je osnovano radi nadzora, praćenja i analiziranja finansijskog stanja u privrednim društvima u većinskom vlasništvu države, kao i podrške u sprovođenju reformi u cilju efikasnijeg upravljanja istim.

Osnovni kapital Društva čine novčana sredstva koja obezbjeđuje Osnivač u iznosu 490.000,00 € za osnivački ulog.

Statut Društva je usvojen Odlukom Vlade Crne Gore br. 04-3978 od 18. avgusta 2021. godine (Sl. list Crne Gore 90/2021).

Organi Društva su Odbor direktora i Izvršni direktor.

Članovi Odbora direktora su:

- Miloš Rajković, predsjednik
- Pal Kovacs, član
- Bodin Šćepanović, član
- Milena Milović, članica
- Ivanka Višnjić, članica.

Izvršni direktor je Filip Radulović.

Finansijski direktor je Jovan Gošović.

Sjedište Društva je u Podgorici, ul. Stanka Dragojevića, br. 2.

Matični broj društva je 03394352, PDV broj je 30/31-23802-0.

1.2. Misija i vizija Društva

Crna Gora je na prekretnici i veoma je bitno iskoristiti postojeće komparativne prednosti i raspoložive prirodne i druge resurse kako bi se napravio iskorak ka značajnom i održivom razvoju.

Misija Montenegro Works-a (u daljem tekstu: MW) je očuvanje i povećanje vrijednosti državne imovine i doprinos uspostavljanju uslova makroekonomske i socijalne stabilnosti, kao i stabilnom ekonomskom razvoju zemlje.

Vizija MW je da se kroz nadzor nad privrednim društvima u većinskom vlasništvu države obezbijedi efikasno korišćenje državne imovine sa ciljem dugoročnog kreiranja vrijednosti, povećanja prihoda Države Crne Gore i obezbjeđenja boljih servisa njenim građanima, kroz:

- a. Efikasnije upravljanje i korišćenje državne imovine i participacija u privrednim društvima u većinskom vlasništvu države u korist javnog interesa.
- b. Transformaciju preduzeća u većinskom vlasništvu države, u skladu sa međunarodnim standardima i najboljim praksama uz povećanje odgovornosti menadžmenta usmjerene ka uspostavljanju održivog poslovanja.
- c. Afirmacija nove korporativne kulture, kao i novog načina upravljanja koji se oslanja na čvrste i jasne vrijednosti, zajedničke ciljeve i izražen osjećaj odgovornosti.

1.3. Djelatnost i finansiranje Društva

MW ima za cilj povećanje dugoročne vrijednosti državne imovine, uvođenjem savremenih praksi korporativnog upravljanja i odgovornog menadžmenta, kao i postavljanjem strateških prioriteta i ciljeva za unapređenje operativnih i finansijskih performansi preduzeća u većinskom vlasništvu Države Crne Gore.

Takođe, premda očekivanje vezano za adekvatan i stabilan prinos ostaje važan prioritet, jednako važan parametar će biti transformacija i dugoročno povećanje vrijednosti ovih kompanija uz najbolju praksu, pažljivo planiranje i odgovarajuće praćenje poslovanja istih.

Privredna društva u većinskom vlasništvu države, osim što u najvećem broju imaju strateški značaj za samu državu, jedni su od najvećih poslodavaca i investitora. Upravo iz tog razloga, kroz MW Država Crna Gora treba, osim finansijske efikasnosti, osigurati dugoročnu održivost ovih preduzeća, kao i stvaranje dodatne vrijednosti, kroz jasno definisan okvir korporativnog upravljanja, procese transparentnosti i konsultacija, društveno odgovorno upravljanje sa poštovanjem okruženja u kojem se posluje, inovacije, itd.

Paralelno sa tim, privredna društva u državnom vlasništvu treba uvijek da poštuju pravila crnogorskog zakonodavstva sa vizijom članstva u EU, i da primjenjuju i podržavaju važeće javne politike države.

Očekuje se da će privredna društva u većinskom vlasništvu države u opsegu djelatnosti MW biti u mogućnosti da ponude značajne pogodnosti i to:

1. Za **državu Crnu Goru**, povećanjem vrijednosti imovine kao i očekivanih prihoda, kroz:
 - a. poboljšanje finansijskih performansi kompanija;
 - b. povećanje prinosa od dividendi i drugih direktnih i indirektnih prihoda (poreza);
 - c. smanjenje gubitaka, kao i optimizaciju dostupnih budžetskih davanja (uporedo obezbjeđivanje održivosti i potrebnog poboljšanja kvaliteta pruženih usluga);
 - d. aktiviranje sredstava koja su neaktivna dugi niz godina, čime se povećava produktivnost osnovnih sredstava u vlasništvu.

2. Za **crnogorsku ekonomiju**, kroz:
 - a. poboljšanje efikasnosti i konkurentnosti privrednih društava u većinskom vlasništvu države;
 - b. modernizaciju i proširenje mreža i infrastrukture i uvođenje novih tehnologija i inovativnih sistema;
 - c. iskorišćavanje sinergije između različitih sektora privrede i unutar samih sektora;
 - d. privlačenje investicija u preduzeća, kao i državu Crnu Goru, uz bolje korištenje raspoloživih resursa i povrat na uloženi kapital.
3. Za **preduzeća i njihove zaposlene**, kroz:
 - a. poboljšanje operativne efikasnosti i efektivnosti, koja bi trebala dovesti do rasta, stabilnosti i konkurentnosti preduzeća;
 - b. optimizaciju strukture kapitala uz pristup alternativnim izvorima finansiranja i obezbjeđivanje finansijske održivosti državnih preduzeća;
 - c. ulaganje u obuku i razvoj resursa koja su od kritične važnosti za njihov dalji rast.
4. Za **sve zainteresovane strane (stakeholders)**, kroz:
 - a. doprinos perspektivi ekonomskog razvoja i smanjenju nezaposlenosti, posebno pružanjem adekvatnih mogućnosti mladima;
 - b. doprinos inovacijama i prelasku na novi model održivog rasta;
 - c. državna preduzeća, koja su sveukupno efikasnija, efektivnija i održiva, koja posluju u skladu sa principima transparentnosti i meritokratije, odnose se odgovorno prema društvu, poštujući životnu sredinu u kojoj posluju i ulažući u znanje, inovacije i moderne usluge i infrastrukturu.

Kako je definisano odlukom o osnivanju, sredstva za **finansiranje Društva** obezbjeđuju se iz:

- a. dodatnih uloga Osnivača;
- b. prihoda ostvarenih djelatnošću Društva;
- c. donacija; i
- d. drugih izvora u skladu sa zakonom.

Poslovanje Društva se trenutno finansira iz inicijalnog uloga Vlade Crne Gore u iznosu od 490 hiljada €.

2. **Kratkoročni ciljevi Društva**

Ciljevi koje je Društvo definisalo za 2022. godinu odnose se na sprovođenje analiza privrednih društva u većinskom vlasništvu države Crne Gore, kao i izradu smjernica ovim društvima u pogledu korporativnog upravljanja i izvještavanja.

Konkretno, aktivnosti i ciljevi Društva su:

- a. Preispitivanje statusa privrednih društava u većinskom vlasništvu države na osnovu urađenih detaljnih analiza i raspodjela u četiri različite kategorije;

- b. Rad na uspostavljanju i usklađenosti sa najboljim međunarodnim praksama i smjernicama OECD-a u pogledu upravljanja, nadzora i transparentnosti na nivou izvještavanja i usklađenosti sa propisima;
- c. Jačanje pravila i praksi korporativnog upravljanja;
- d. Definisane strateških smjernica sa konkretnim ciljevima u upravljanju privrednim društvima i uspostavljanje odgovarajućih linija komunikacije i izvještavanja između MW i ovih privrednih društava;
- e. Doprinos usklađivanju sektorskih prioriteta Vlade sa planom razvoja privrednih društava u većinskom vlasništvu države

3. Principi korporativnog upravljanja

Termin "korporativno upravljanje" opisuje način na koji se kompanijama upravlja i kontroliše. Principi korporativnog upravljanja Organizacije za ekonomsku saradnju i razvoj (OECD) međunarodno su mjerilo korporativnog upravljanja i referenca za MW u ovom segmentu.

Prema principima OECD-a, korporativno upravljanje se odnosi na skup odnosa između menadžmenta kompanije, njenog odbora direktora, njenih akcionara i drugih strana. Obezbeđuje strukturu kroz koju se može razgovarati u vezi sa ciljevima kompanije, identifikovati ključni rizici, odrediti načini za postizanje korporativnih ciljeva, organizovati sistem upravljanja rizicima i praćenje učinka menadžmenta.

Principi OECD-a takođe naglašavaju ulogu dobrog korporativnog upravljanja kao ključnog pokretača poslovne konkurentnosti, kako u pogledu efikasnosti interne organizacije, tako i u smislu niže cijene kapitala.

Osnovni principi za privredna društva u većinskom vlasništvu države, u korporativnom upravljanju su sljedeći:

- a. Razvoj odgovarajućeg i stabilnog pravnog i uopšte regulatornog okvira za poslovanje;
- b. Odabir članova i rad odbora direktora i upravnih odbora na osnovu profesionalnih kriterijumima;
- c. Uspostavljanje odgovarajućih sistema praćenja učinka za meritorno i efikasnije upravljanje javnom imovinom;
- d. Poboljšanje transparentnosti i pravila za dostavljanje/objavljivanje informacija od značaja;
- e. Jačanje discipline u pogledu poštovanja principa ekonomske politike i strategije;
- f. Poštovanje principa jednakog tretmana svih akcionara u preduzećima koja uključuju i privatne akcionare.

4. Izazovi kod uspostavljanja korporativnog upravljanja

Najznačajniji izazovi u korporativnom upravljanju u preduzećima u većinskom vlasništvu države su sljedeći:

- a. U privrednim društvima u većinskom državnom vlasništvu često ne postoje saznanja o postojanju i implementaciji pravila korporativnog upravljanja, uglavnom zbog nedostatka stručnosti i smjernica, posebno o pitanjima koja izgledaju kao opšta i nisu postavljena kao posebni prioriteti;
- b. Čak i u slučaju usvajanja Kodeksa korporativnog upravljanja i predviđanja obaveze poštovanja istog, zainteresovana preduzeća možda nisu preduzela sveobuhvatne ili djelotvorne korake da promovišu procedure za usklađenost sa pravilima korporativnog upravljanja koja bi trebalo da regulišu cjelokupno poslovanje preduzeća i koja utiču i na opštu korporativnu kulturu;
- c. Kadar na upravljačkim pozicijama često nije imenovan u skladu sa profesionalnim referencama.

5. Plan aktivnosti

5.1. Analiza privrednih društava

Jedan od inicijalnih zadataka MW-a je klasifikacija svih preduzeća u većinskom vlasništvu države u odnosu na strateški značaj i komercijalnu održivost. Konkretno, zadatak se sastoji u klasifikaciji preduzeća uzimajući u obzir uspješnost poslovanja (da li se radi o profitabilnoj ili potencijalno profitabilnoj kompaniji, da li su tržišni uslovi povoljni, i sl.) i njihov strateški značaj.

Analiza će se uraditi na osnovu uporednih podataka iz međunarodne i sektorske prakse koji se odnose na poslovanje i finansijsku situaciju ovih kompanija iz prethodnog perioda (posljednjih 5 godina), a uz pomoć međunarodnih institucija kao što je Međunarodni monetarni fond, Svjetska banka i Evropska komisija, koje su već ponudile podršku kroz postojeće funkcionalne mehanizme.

5.2. Korporativno upravljanje

MW, kao dio svoje uloge i misije, treba da preuzme sljedeće korake u cilju uspostavljanja efikasnog korporativnog upravljanja:

- a. Izraditi jasne smjernice i ciljeve sa predlogom rokova za privredna društva u većinskom vlasništvu države u cilju implementacije principa efikasnog i efektivnog korporativnog upravljanja;
- b. Uz podršku domaćih i inostranih eksperata razviti inicijative za razmjenu znanja o pitanjima najbolje prakse korporativnog upravljanja;
- c. Promovisati značaj usklađenosti i poštovanja pravila korporativnog upravljanja. U tu svrhu potrebno je formiranje okvira za praćenje i procjenu usklađenosti sa ovim pravilima;
- d. Usaglasiti formate redovnog izvještavanja o usklađenosti kompanija sa definisanim smjernicama i dogovorenim rokovima za implementaciju principa korporativnog upravljanja.

5.3. Monitoring

Praćenje učinka će se, između ostalog, vršiti kroz periodične izvještaje, koji sadrže finansijske, kao i nefinansijske informacije, u skladu sa smjernicama koje će biti izrađene a koje će sadržati jasno definisane forme i rokove.

- a. Izraditi jasne smjernice i ciljeve sa zadatim rokovima za privredna društva u većinskom vlasništvu države u cilju implementacije aktivnosti monitoringa;
- b. Nadzor nad redovnim izvještavanjem društava u većinskom vlasništvu države, koja su u obavezi pripreme finansijskih iskaza u skladu sa važećim standardima (MSFI i MRS) i odredbama važećih zakona;
- c. Uprkos veličini preduzeća i nepostojanju zakonske obaveze, radiće se na preporuci prema Vladi Crne Gore da sva privredna društva u većinskom vlasništvu države budu predmet revizije nezavisnog revizora;
- d. Uspostavljanje mjesečnog i kvartalnog izvještavanja o ostvarenju budžetiranih stavki sa kvalitativnim opisom eventualnih razlika u odnosu na budžet;
- e. Uspostavljanje redovnog izvještavanja o najznačajnijim nefinansijskim aktivnostima preduzeća, napretku implementacije poslovnog plana, razvoju kvantitativnih i kvalitativnih ciljeva, korporativnoj odgovornosti, itd.

6. Očekivane reforme

Montenegro Works je osnovan od strane Vlade Crne Gore radi nadzora, praćenja i analiziranja finansijskog stanja u privrednim društvima u većinskom vlasništvu države, kao i podrške u sprovođenju reformi u cilju efikasnijeg upravljanja istim.

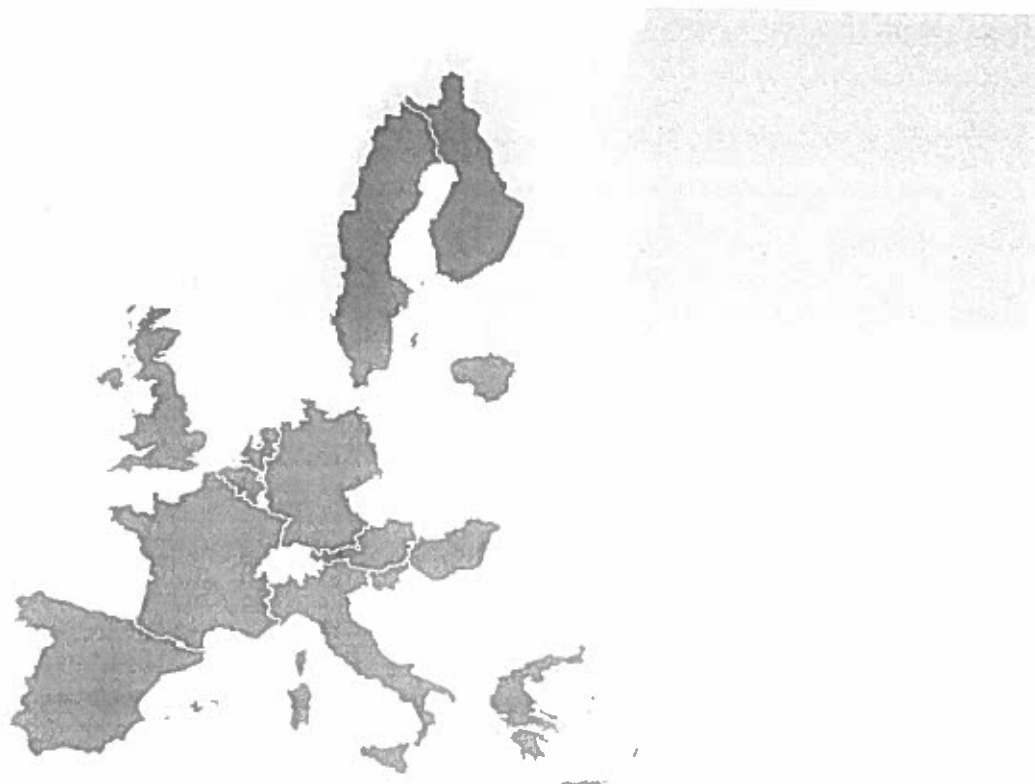
Neophodno je sprovesti jednu on najznačajnijih i najsloženijih reformi. Svrha ovakve reforme nije samo postizanje boljeg i kvalitetnijeg upravljanja javnom imovinom, već i prevazilaženje slabosti i otklanjanje višedecenijskih problema koji su negativno uticali na instituciju javne imovine i javnih preduzeća.

Uloga Ministarstva finansija i socijalnog staranja u ovom procesu je ključna. Oni predstavljaju tačku kontakta između MW-a i Vlade Crne Gore, ali i središte koordinacije između države, MW-a kod pitanja sprovođenja javne politike, kako se očekuje da će biti propisano izmjenama relevantnih zakona.

7. Primjeri sirom Evrope

7.1. Pogled na mapu

U nastavku je dat grafički prikaz zemalja Evrope koje imaju uspostavljena nezavisna preduzeća koja se bave poslovanjem preduzeća u većinskom vlasništvu države, u najvećem broju slučajeva organizovana kao holding kompanije.



- ✓ **VELIKA BRITANIJA**
UK Government Investments Limited (UKGI)
Nadležno ministarstvo: Minsitarstvo ekonomije i finansija
- ✓ **FRANCUSKA**
L'Agence des participations de l'État (APE)
Nadležno ministarstvo: Minsitarstvo finansija
- ✓ **ŠPANIJA**
Sociedad Estatal de Participaciones Industriales (SEPI)
Nadležno ministarstvo: Minsitarstvo finansija
- ✓ **ITALIJA**
Cassa depositi e prestiti (CDP)
Nadležno ministarstvo: Minsitarstvo finansija
- ✓ **MAĐARSKA**
Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt (MNV)
Nadležno ministarstvo: Minsitarstvo finansija
- ✓ **GRČKA**
The Hellenic Corporation of Assets and Participations S.A. (HCAP)
Nadležno ministarstvo: Minsitarstvo finansija

7.2: Detaljni pregled nekoliko primjera

VKC

Valdymo koordinavimo centras

LITVANIJA

Governance Coordination Centre

Analitički centar, koji je osnovala Vlada, sa ciljem da obezbedi dosledno i profesionalno upravljanje državnim preduzećima. Funkcije Centra obuhvataju širok obim **koordinacionih** aktivnosti: izbor nezavisnih članova odbora, nadzor nad sprovođenjem strateških planova, pripremu izveštaja o učinku državnih preduzeća i distribuciju informacija, pomoć u kreiranju politika vezanih za državna preduzeća i savetovanje u vezi sa primenom principa dobrog upravljanja.

Kompanija: **50**

Vrijednost portfolia: **10.5 milijardi €**

Zaposleni u kompanijama: **32,389**



FRANCUSKA

Agence des participations de l'État

Državna holding agencija uobličava i sprovodi misije države kao akcionara, u okviru smernica koje je utvrdila Vlada. Pod nadležnošću ministra ekonomije i finansija, misija APE je da upravlja porfoliom državnih holdinga, kao ulagač kapitala u kompanije koje se smatraju strateškim, u cilju stabilizacije njihovog kapitala i kao podrška u njihovom razvoju i transformaciji.

Kompanija: **83**

Vrijednost portfolia: **124.8 milijardi €**

Zaposleni u kompanijama: **1,69 milion**



SOLIDIUM

FINSKA

Solidium

Solidium je **holding kompanija u vlasništvu države Finske i manjinski vlasnik u kompanijama koje se kotiraju na nacionalnoj berzi**. Misija Solidiuma je jačanje i stabilizacija finskog vlasništva u kompanijama i dugoročno povećanje vrijednosti svog vlasničkog udijela. Poslovanje Solidium-a je tržišno, a odluke o ulaganju se donose samo kada su ispunjeni finansijski preduslovi. Njihova vizija je da kompanije u portfoliu nadmaše svoje konkurente. Solidium ima manjinski udio u svih dvanaest kotiranih kompanija koje posjeduje.

Kompanija: **12**

Vrijednost portfolia: **8,77 milijardi €**

Zaposleni u kompanijama: **238,262**

ÖBAG

AUSTRIJA

ÖBAG

Österreichische Beteiligungs AG (ÖBAG) je **nezavisna holding kompanija Republike Austrije**. Aktivno upravljajući svojim investicijama u jedanaest kompanija od velikog značaja za zemlju, predstavlja Austriju kao investicioni centar. ÖBAG upravlja i strukturira portfolio imovine sa jakim osjećajem odgovornosti. ÖBAG-ov portfolio pokriva velike dijelove ključnih industrija Austrije, daje značajan doprinos porezskim prihodima u zemlji, štiti radna mjesta i zadržava stručnost i znanje u zemlji.

Kompanija: **11**

Vrijednost portfolia: **26.6 milijardi €**

Zaposleni u kompanijama: **>135,000**

MNV

MAGYAR NEMZETI
VAGYONKEZELŐ ZRT

MAĐARSKA

*The Hungarian National Asset
Management Inc.*

Hungarian National Asset Management Inc. (HNAM Inc.) **ostvaruje vlasnička prava nad državnom imovinom** od preko 16 trilionu mađarskih forinti, što predstavlja skoro 50 posto godišnjeg BDP-a Mađarske. Njegove odgovornosti uključuju strategijski zasnovano i odgovorno upravljanje imovinom, racionalizaciju portfolia, upravljanje imovinom koristeći savremene metode, poboljšanje profitabilnosti domaćih preduzeća, te očuvanje i razvoj nacionalne imovine, u skladu sa vladinim politikama i važećim zakonima.

Kompanija: **>350**

Vrijednost portfolia: **44.6 milijardi €**

Zaposleni u kompanijama: **n.a.**



GRČKA

*Hellenic Corporation of Assets and
Participations*

HCAP je **holding kompanija osnovana 2016. godine** sa grčkom državom kao jedinim akcionarom, koju zastupa ministar finansija. Njegova misija, kao grčkog državnog investicionog fonda, je da: sprovodi aktivnu ulogu u modernizaciji javnih preduzeća, maksimizira vrijednost javne imovine, osigurava poboljšane usluge za građane/potrošače i doprinosi nacionalnoj ekonomiji. Portfolio HCAP-a uključuje podružnice i holdinge u javnim preduzećima koja su aktivna u ključnim sektorima grčke privrede.

Kompanija: **17**

Vrijednost portfolia: **6 milijardi €**

Zaposleni u kompanijama: **31,000**



ŠPANIJA

Sociedad Estatal de Participaciones Industriales

Španska **državna industrijska holding kompanija** Sociedad Estatal de Participaciones Industriales (SEPI) predstavlja stratešku kompaniju za implementaciju politike koju je Vlada osmislila za korporativni sektor u državnom vlasništvu.

Njegova misija se sastoji u tome da korporativno vlasništvo učini profitabilnim i da sve aktivnosti usmjeri na brigu o javnom interesu. Na ovaj način, menadžment SEPI mora kombinovati finansijsku sa društvenom profitabilnosti.

Kompanija: **15+9**

Vrijednost portfolia: **n.a.**

Zaposleni u kompanijama: **>78,000**



SLOVENSKI DRŽAVNI HOLDING J. J.

SLOVENIJA

Slovenski Državni Holding

Slovenački državni holding (SDH) je krovni menadžer kapitalnih investicija države. Upravlja kapitalnim ulaganjima u više od 50 kompanija ukupne vrijednosti od 9,9 milijardi eura, mjerene po knjigovodstvenoj vrijednosti na dan 31. decembra 2020. Opsežan i raznolik portfolio, koji se sastoji od investicija u vlasništvu Republike Slovenije i SDH, uključuje različite industrije.

SDH je osnovan 26. aprila 2014. godine.

Kompanija: **>50**

Vrijednost portfolia: **9.9 milijardi €**

Zaposleni u kompanijama: **n.a.**

7.3. Ishod analize

Kako je samo istraživanje bilo uspjereno na nekoliko različitih sistema integrisanog upravljanja državnim preduzećima, od njih smo daljom analizom izabrali da se fokusiramo na litvanski i slovenački model. Razlozi za to su višeslojni:

- Oba sistema su prošla vlasničku transformaciju iz socijalističkog u kapitalističko upravljanje, kao Crna Gora;
- Iako su veći i sa drugačijom strukturom ekonomije, od izolovanih gornjih sistema, ova dva su najslabija po veličini Crnoj Gori;
- I jedna i druga država su članice EU, odnosno po Sporazumu o stabilizaciji i pridruživanju su preuzele iste međunarodne obaveze koje je preuzela Crna Gora.

Litvanski sistem se zasniva na preuzimanju vlasništva ili prihoda na stvarnim pravima – nepokretnosti, prava intelektualne svojine, imovina Banke Litvanije itd. Međutim, u scenariju u kojem MW preuzima upravljanje privrednim društvima u većinskom državnom vlasništvu (ali ne i vlasništvo) zanimljive su norme kojima je u ovom sistemu uređen način upravljanja nekretninama u državnom vlasništvu kao i

uloga Upravljačkog koordinacionog centra u davanju smjernica za poslovanje i izvještavanje o preduzećima u većinskom vlasništvu države.

Slovenački model je primjenjiv, ne samo zbog zajedničke prošlosti i bliskosti sistema, nego i zbog činjenice da je njihov zakon o SSH iz 2014. godine (nasuprot litvanskog koji je inicijalno iz 1998. godine). Ovim zakonom država Slovenija je integrisala upravljanje u kapitalu društava u vlasništvu slovenačke države. Ono što je zanimljivo je da SSH djeluje i kao vlasnik kapitala i kao menadžer portfolia akcija koje direktno drži država Slovenija, tako da može – i treba – da se koristi za oba modela razvoja MW.

8. Finansijski plan Društva za 2022. godinu

8.1. Finansiranje Društva

Poslovanje Društva će se u 2022. godini finansirati iz sredstava iz inicijalnog uloga Vlade Crne Gore koji je iznosio 490 hiljada €.

8.2. Operativni troškovi

Operativni troškovi	197,100.00 €
Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	150,700.00 €
Troškovi bruto zarada zaposlenih	126,000.00 €
Troškovi bruto isplata po osnovu ugovora o djelu i slično	7,600.00 €
Ostali troškovi po osnovu rada - naknade za članstvo u Odboru direktora i sl.	17,100.00 €
Troškovi amortizacije	3,600.00 €
Troškovi materijala	2,500.00 €
Troškovi kancelarijskog materijala	2,000.00 €
Troškovi materijala za održavanje higijene	500.00 €
Ostali troškovi poslovanja	40,300.00 €
Troškovi zakupnina	9,900.00 €
Troškovi ostalih proizvodnih usluga	4,000.00 €
Troškovi platnog prometa	1,000.00 €
Trošak konsultantskih usluga	23,400.00 €
Trošak reprezentacije	2,000.00 €

Planirani rashodi MW za 2022. godinu sadrže rashode za tekuće poslovanje u iznosu od 197.100,00 €.

Planirani rashodi MW za 2022. godinu su utvrđeni na osnovu planiranih aktivnosti Društva iz predloženog Plana rada za 2022. godinu. Rashodi MW za 2022. godinu planirani su na principima racionalnog, ekonomičnog i efikasnog poslovanja.

Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi

Navedeni trošak je planiran u iznosu od 150.700,00 € i odnosi se na trošak bruto zarada zaposlenih u iznosu od 126.000,00 €, trošak bruto isplata po osnovu ugovora o djelu i slično u iznosu od 7.600,00 €, kao i ostalih troškova po osnovu rada (naknade za članstvo u Odboru direktora) u iznosu od 17.100,00 € za cijelu 2022. godinu.

Najznačajniji trošak iz navedene kategorije – trošak bruto zarada zaposlenih – odnosi se na trošak za 7 zaposlenih koliko je planirano da bude angažovano u Društvu do kraja 2022. godine.

Troškovi bruto isplata po osnovu ugovora o djelu se odnose na isplatu naknada fizičkim licima koji ne obavljaju osnovnu djelatnost društva, nisu zaposleni u društvu, već se po potrebi stručna fizička lica angažuju da obave određeni posao, specifičan po svojoj namjeni (usluge prevodioca, websajta, PR-a i slično).

Ostali troškovi po osnovu rada odnose se na naknade članovima Odbora direktora za 2022. godinu.

Troškovi materijala

Troškovi materijala su planirani u iznosu od 2.500,00 € a odnose se na trošak kancelarijskog materijala u iznosu od 2.000,00 € dok je za materijal za održavanje higijene predviđeno 500 €.

Ostali troškovi poslovanja

Ostali troškovi poslovanja se odnose na trošak proizvodnih usluga i nematerijalnih troškova, u ukupnom iznosu od 40.293,00 €.

Od ovog iznosa 9.900,00 € se odnosi na trošak zakupa poslovnog prostora, trošak ostalih proizvodnih usluga (troškovi za mjesečne režije) u iznosu od 4.000,00 €, trošak platnog prometa u iznosu od 1.000,00 €, trošak konsultantskih usluga u iznosu od 23.393,00 € (usluge računovodstvene agencije, IT usluge, usluge pravnog savjetovanja, i slično), kao i na trošak reprezentacije u iznosu od 2.000,00 €.

8.3. Ulaganja u imovinu

Ulaganja u imovinu	10.000,00 €
Računari i računarska oprema	7.000,00 €
Kancelarijski inventar	3.000,00 €

U toku 2022. godine planirano je ulaganje u imovinu Društva u iznosu od 10 hiljada €, i to u računare i računarsku opremu u iznosu od 7.000,00 € kao i u kancelarijski inventar u iznosu od 3.000,00 €.

„Montenegro works doo“
Broj 18/22
Podgorica, 13.3.2022.

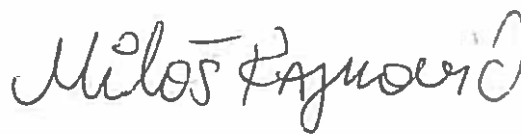
Na osnovu Zakona o privrednim društvima Crne Gore (Službeni list Crne Gore broj 065/20, 146/21) i Statuta društva sa ograničenom odgovornošću Montenegro works doo, Odbor direktora na elektronskoj sjednici održanoj 13. marta 2022 godine, donosi sljedeću:

ODLUKU
o usvajanju

1. Plana rada za 2022. godinu
2. Finansijskog plana za 2022. godinu
3. Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja

Odbor direktora

Predsjednik Odbora direktora,



Miloš Rajković