



BOSNA I HERCEGOVINA  
FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE  
KANTON SARAJEVO  
GRAD SARAJEVO  
GRADSKO VIJEĆE

- N/R Predsjedavajućeg, gosp. Suljo Agić

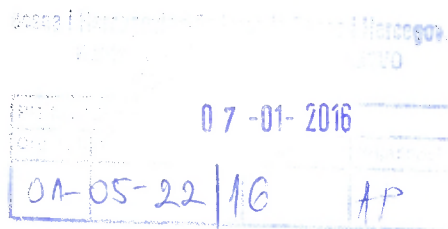
**Predmet: Dostava materijala za sjednicu Gradskog vijeća**

Poštovani,

Ovim putem Vam dostavljamo materijal:

- Informacija u vezi sa obavezama po osnovu neplaćenih poreza i doprinosa u JP „Olimpijski bazen Otoka“ d.o.o. Sarajevo i prijedlog modaliteta za njihovo izmirenje, uz molbu da isti, u skladu sa članom 71. stav 2., unesete u prijedlog dnevnog reda 34. sjednice Gradskog vijeća Grada Sarajeva.

Naime, na I zajedničkoj sjednici Skupštine i Nadzornog odbora, održane 10.12.2015. godine, odlučeno je da se predmetni materijal sa odgovarajućim priložima uputi Gradskom vijeću na razmatranje i odlučivanje.



**PREDSJEDNICA SKUPŠTINE**  
**Dragana Solaković, dipl.iur**

Dostaviti:

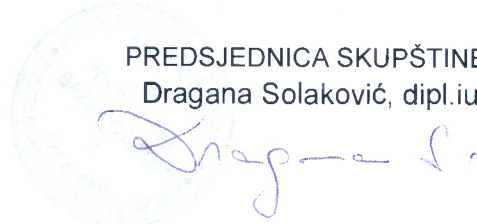
- naslovu
- a/a

U skladu sa članom 23. i 24. Statuta JP "Olimpijski bazen Otoka" d.o.o.Sarajevo i člana 19. i 20. Poslovnika o radu Skupštine, na I zajedničkoj sjednici Skupštine i Nadzornog odbora, održanoj dana 10. 12. 2015. godine, na prijedlog Nadzornog odbora, Skupština je jednoglasno, donijela

## ZAKLJUČAK

1. Skupština Preduzeća, na prijedlog Nadzornog odbora, prima k znanju Informaciju u vezi sa obavezama po osnovu neplaćenih poreza i doprinosa i prijedlog za uzimanje kredita za plaćanje istih.
2. Informaciju je potrebno u kontekstu diskusije korigovati, i pripremiti kao materijal za januarsku sjednicu Gradskog vijeća Grada Sarajeva, sa stavom Skupštine koji preferira kao najpovoljniji model za Osnivača i Preduzeće, model koji predviđa obezbjeđivanje finansijskih sredstava u budžetu Grada Sarajeva kao povećanje osnivačkog uloga.
3. Zaključak kao sastavni dio materijala dostaviti za januarsku sjednicu Gradskog vijeća Grada Sarajeva.
4. Ovaj zaključak je sastavni dio zapisnika I zajedničke sjednice Skupštine i Nadzornog odbora.

PREDSJEDNICA SKUPŠTINE  
Dragana Solaković, dipl.iur.



Broj: 01-1-1421/15  
Sarajevo, 10. 12. 2015. godine



Broj: 01-1-1420/15  
Sarajevo, 23.12.2015.godine

Bosna i Hercegovina  
Federacija Bosne i Hercegovine  
Kanton Sarajevo  
Grad Sarajevo

- **Gradsko vijeće**
- **Skupština Preduzeća**

**Predmet: Informacija u vezi sa obavezama po osnovu neplaćenih poreza i doprinosa i prijedlog modaliteta za njihovo izmirenje**

U vezi sa problematikom i aktivnostima koje jesmo i koje sada poduzimamo kako bi riješili neizmirene obaveze po osnovu poreza i doprinosa na plate, koje su posljedica gubitka u poslovanju iz prethodnih godina (prvenstveno 2012.godine), dostavljamo sljedeću informaciju i prijedloge:

- U novembru 2014.godine inicirano je na Nadzornom odboru i Skupštini Preduzeća donošenje odluke za ulazak u kreditni aranžman sa poslovnom bankom kojim bismo se riješili balasta neizmirenih poreza i doprinosa koji su u tom momentu iznosili cca 400.000 KM, a koji su posljedica gubitka u poslovanju Preduzeća u prethodnim godinama.
- Na IV redovnoj sjednici Skupštine Preduzeća održanoj 24.11.2014.godine zaključeno je da se naš prijedlog za uzimanje kreditnih sredstava uputi na Gradsko vijeće koje bi se trebalo očitovati po tom prijedlogu, obzirom da se radi o značajnoj odluci o načinu prevazilaženja ove problematike.
- U decembru 2014.godine inspekcija Poreske uprave je izvršila kontrolu uplate poreza i doprinosa u Preduzeću i konstatovala stanje neizmirenih obaveza. Obzirom da nije donešena odluka o načinu prevazilaženja ove problematike, tj. nabavke kredita za izmirenje utvrđenih obaveza, pokrenut je proces izmirenja ovih obaveza putem potpisivanja Sporazuma sa Poreskom upravom FBiH o otplati obaveza u ratama u periodu od tri godine.
- Sve ove aktivnosti iziskivale su relativno puno vremena i ako se tome doda i vrijeme godišnjih odmora uposlenika Poreske uprave, tek početkom novembra nam je ponuđeno potpisivanje Sporazuma o plaćanju u mjesečnim ratama. Na žalost, cijelo ovo vrijeme obračunavala se zatezna kamata u visini od 0,04% dnevno tako da su naše obaveze značajno povećane i u momentu potpisivanja Sporazuma iznosile su kako slijedi:

○ Neizmirene obaveze za doprinose	476.548,05 KM
○ Kamate do potpisivanja Sporazuma	116.977,40 KM
○ Kamate po Sporazumu za otplatu od 36 mjeseci	101.184,78 KM
○ <u>Troškovi prinudne naplate</u>	<u>28.523,40 KM</u>
UKUPNO:	723.233,63 KM

- U međuvremenu, bez obzira na predmetni Sporazum (koji je poprilično nepovoljan) pokretali smo niz aktivnosti u cilju iznalaženja povoljnijih modaliteta za rješavanje ove problematike, od eventualne inicijative za obezbjeđenje sredstava za ove namjene u budžetu Osnivača do odobrenja

aranžmana od strane organa Preduzeća za kreditno zaduženje kod poslovne banke obzirom da je ova vrsta aranžmana znatno povoljnija za Preduzeće. U Poreskoj upravi i Ministarstvu finansija istraživali smo i dobili informaciju da se sprema izmjena propisa koji regulišu zateznu kamatu po osnovu neplaćenih javnih prihoda. Konačno 06.11.2015.godine donijet je i objavljen očekivani propis – Zakon o izmjenama i dopunama Zakona o visini stope zatezne kamate na javne prihode („Službene novine F BiH“, broj: 86/15) po kojem se otpisuje zatezna kamata po osnovu neplaćenih obaveza po osnovu javnih prihoda ukoliko se do 31.12.2016.godine izvrši uplata cjelokupnog iznosa glavnice duga. U ovom periodu smo kontaktirali i poslovne banke i dobili smo povoljnu inicijalnu ponudu od strane UniCredit banke za kreditni aranžman u visini od 500.000 KM sa kamatnom stopom od 6% i troškovima obrade kredita u visini od 1% visine kredita.

- Dana 09.11.2015, godine potpisan je sa Poreskom upravom FBiH Sporazum o plaćanju dužnih javnih prihoda u ratama, broj 13/10-15-22-1988-2/15 M.S. Uslovi otplate u 36 rata podrazumjevaju kamatu koja na godišnjem nivou iznosi 14,6% i značajno je veća od bankarske (6%). Dana 10.11.2015.godine platili smo prvu ratu po ovom Sporazumu u visini od 22.044,27 KM. Dug po Sporazumu se treba platiti u 36 mjesečnih rata koje na početku otplate iznose preko 22.500 KM i koje se vremenom smanjuju i na kraju otplatnog perioda iznose oko 17.000 KM. Sporazum smo morali potpisati jer bi nam u protivnom bio blokiran račun kod poslovne banke do izmirenja svih obaveza.

### **PRIJEDLOZI:**

Ukoliko obezbijedimo sredstva u iznosu od 500.000 KM i izmirimo do 31.12.2016.godine obaveze za glavnice i troškove prinudne naplate, potpuno je otvorena i zakonski podržana mogućnost raskida predmetnog Sporazuma i uštede značajnog iznosa sredstava po osnovu kamata.

U tom pravcu predlažemo sljedeća dva modela:

1. Za Preduzeće najpovoljniji modalitet za rješavanje ove problematike je eventualno odobrenje sredstava u Budžetu Grada Sarajeva u visini od 500.000 KM za izmirenje glavnice nastalih obaveza. Ova sredstva bi se mogla odobriti ili kao povećanje osnivačkog uloga Grada u Preduzeću ili kao namjensko povećanje granta za poslovanje Preduzeća, ili, eventualno kao neki treći model odobrenja sredstava u budžetu. Na ovaj način bi se ostvarili sljedeći potencijalni efekti:
  - a. U odnosu na Sporazum sa Poreskom upravom po kojem sada otplaćujemo naše obaveze u mjesečnim ratama, uštedjele bi se obaveze po osnovu kamata u visini od cca 218.000 KM;
  - b. Ostvarili bi se izuzetno značajni efekti na tekuću likvidnost Preduzeća jer bi se na ovaj način otvorio prostor u novčanim tokovima u visini od cca 20.000 KM na ime ušteđenih mjesečnih rata po Sporazumu;
  - c. Ovakav aranžman bi imao efekte i na finansijski rezultat Preduzeća jer bi se izbjeglo povećanje rashoda po osnovu troškova kamata;
  - d. Ukoliko bi se pomenuta sredstva odobrila u budžetu kao povećanje osnivačkog uloga Grada, povećao bi se kapital Preduzeća što obezbjeđuje stabilniji položaj Preduzeća na tržištu.
2. Drugi model kojim bi se na kvalitetan način riješila ova problematika je odobravanje od strane organa Preduzeća nabavke namjenskog bankarskog kredita kojim bi izmirili glavnice duga i troškove prinudne naplate ( s tim da bi ovi troškovi bili umanjeni za već uplaćene tranše po Sporazumu sa PU FBiH).

Obzirom na dodatno opterećenje likvidnosti i troškova Preduzeća, ovaj modalitet bi trebalo da prati povećanje granta za tekuće poslovanje na 1.500.000 KM i odobravanje dodatnih sredstava

za finansiranje programskih aktivnosti Preduzeća (projekat systemske škole plivanja – cca 50.000 KM).

Po ovom modalitetu slijedili bi sljedeći koraci:

- Da pokrenemo aktivnost i uzmemo kredit u poslovnoj banci u visini od 500.000 KM;
- Platimo glavnicu obaveza za poreze i doprinose u visini od 476.548,05 KM i troškove prinudne naplate u visini od 28.523,40 KM umanjeno za već uplaćene tranše po Sporazumu sa PU FBiH ( do kraja 2015.godine uplaćene dvije tranše ukupno cca 45.000 KM).
- Sve obaveze za zatezne kamate po osnovu obaveza zaključno sa 31.12.2014.godine biće otpisane na osnovu Zakona o izmjenama i dopunama Zakona o visini stope zatezne kamate na javne prihode. **Ušteda za Preduzeće bi iznosila cca 106.000 KM** ( od ukupnih zateznih kamata u visini od 116.977,40 KM platili bi samo kamate za obaveze iz 2015.godine- cca 10.000 KM, a i za ove kamate će vjerovatno izaći propis koji će ih otpisati).
- Kamate po osnovu bankarskog kredita (zajedno sa troškovima obrade kredita) bile bi znatno manje od kamata po Sporazumu:

Kamate po Sporazumu	101.200 KM
<u>Kamate banke + troškovi obrade kredita</u>	<u>52.600 KM</u>
<b><u>Ušteda na kreditnim kamatama</u></b>	<b><u>48.600 KM</u></b>

- **Ukupna ušteda koja bi se ostvarila uzimanjem bankarskog kredita je 154.000 KM.**
- Osim toga mjesečni anuitet za otplatu bankarskog kredita je cca 15.200 KM, a anuitet po Sporazumu je od 22.000 do 17.000 KM. Za likvidnost preduzeća ova razlika u anuitetu je vrlo značajna što se može vidjeti u priloženoj Kalkulaciji novčanih tokova (primitaka i izdataka) Preduzeća za tri godine otplate kredita od 500.000 KM.
- Dakle, potpuno je ekonomski opravdano (ukoliko nije moguće realizovati prvi prijedlog – dodatna sredstva u Budžetu Grada za 2016.godinu) ulaženje u kreditni aranžman sa poslovnom bankom i uzimanje kredita do 500.000 KM kojim bi izmirili neplaćene obaveze za doprinose iz ranijih godina. - Prvo, izbjegli bi plaćanje zateznih kamata po osnovu novodonešenih zakonskih propisa i uštedili cca 106.000 KM. Drugo, imali bi duplo povoljniji kreditni aranžman sa uštedom na kreditnim kamatama i do 48.000 KM. Treće, izmirivali bi manji iznos mjesečnog anuiteta za prosječno 5000 KM što je povoljno za tekuću likvidnost Preduzeća. Četvrto, konačno bi riješili najveću obavezu koju Preduzeće „vuče“ u zadnjih par godina.

U nadi da će Gradsko vijeće zauzeti ispravan stav o ovoj problematici, u prilogu dostavljamo Kalkulaciju novčanih tokova, inicijalnu ponudu banke, Sporazum o plaćanju dužnih javnih prihoda u ratama.

S poštovanjem,

Avdija Hasanović  
direktor



Dostaviti:  
- naslovu  
- a/a

KALKULACIJA NOVČANIH TOKOVA (PRIMITAKA I IZDATAKA) PREDUZEĆA ZA TRI GODINE OTPLATE KREDITA OD 500.000 KM

	2016.												
	2015. 31.12.2015.	I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII
<b>PRIMICI</b>													
Saldo na dan	40.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Potrazivanja na dan	300.000	5.750	5.750	5.750	5.750	5.750	5.750	5.750	5.750	5.750	5.750	5.750	5.750
<b>UKUPNO POTRAŽ.:</b>	<b>340.000</b>	<b>85.750</b>	<b>85.750</b>	<b>85.750</b>	<b>85.750</b>	<b>85.750</b>	<b>85.750</b>	<b>85.750</b>	<b>85.750</b>	<b>85.750</b>	<b>85.750</b>	<b>85.750</b>	<b>85.750</b>
<b>PRIHODI:</b>													
Prihodi od usluga		80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Izdavanje prostora		5.750	5.750	5.750	5.750	5.750	5.750	5.750	5.750	5.750	5.750	5.750	5.750
<b>VLASTITI PRIHODI</b>	<b>0</b>	<b>85.750</b>	<b>85.750</b>	<b>85.750</b>	<b>85.750</b>	<b>85.750</b>	<b>85.750</b>	<b>85.750</b>	<b>85.750</b>	<b>85.750</b>	<b>85.750</b>	<b>85.750</b>	<b>85.750</b>
Grant Budžet Grada		116.600	116.600	116.600	116.600	116.600	116.600	116.600	116.600	116.600	116.600	116.600	116.600
Ostali budžetski prih.		3.250	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250
<b>BUDŽETSKI PRIHODI</b>	<b>0</b>	<b>119.850</b>	<b>119.850</b>	<b>119.850</b>	<b>119.850</b>	<b>119.850</b>	<b>119.850</b>	<b>119.850</b>	<b>119.850</b>	<b>119.850</b>	<b>119.850</b>	<b>119.850</b>	<b>119.850</b>
<b>UKUPNO PRIHODI:</b>	<b>0</b>	<b>205.600</b>	<b>205.600</b>	<b>205.600</b>	<b>205.600</b>	<b>205.600</b>	<b>205.600</b>	<b>205.600</b>	<b>205.600</b>	<b>205.600</b>	<b>205.600</b>	<b>205.600</b>	<b>205.600</b>
KREDIT UNICREDIT B.:	500.000												
<b>UKUPNO PRIMICI</b>	<b>840.000</b>	<b>205.600</b>	<b>205.600</b>	<b>205.600</b>	<b>205.600</b>	<b>205.600</b>	<b>205.600</b>	<b>205.600</b>	<b>205.600</b>	<b>205.600</b>	<b>205.600</b>	<b>205.600</b>	<b>205.600</b>
<b>IZDACI</b>													
Oblaveze za por.i dopr.	500.000												
Ostale obaveze na dan	325.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>UKUPNO OBAVEZE:</b>	<b>825.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>RASHODI:</b>													
Troškovi zaposlenih		111.500	111.500	111.500	111.500	111.500	111.500	111.500	111.500	111.500	111.500	111.500	111.500
Materijal i energija		41.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
Proizvodne usluge		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Neproizvodne usluge		26.000	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
<b>UKUPNO RASHODI:</b>	<b>0</b>	<b>188.500</b>	<b>188.500</b>	<b>188.500</b>	<b>188.500</b>	<b>188.500</b>	<b>188.500</b>	<b>188.500</b>	<b>188.500</b>	<b>188.500</b>	<b>188.500</b>	<b>188.500</b>	<b>188.500</b>
Troškovi obrade kredit	5.000												
Otplata kredita (amortet)		15.200	15.200	15.200	15.200	15.200	15.200	15.200	15.200	15.200	15.200	15.200	15.200
<b>UKUPNO ODLIVI:</b>	<b>830.000</b>	<b>203.700</b>	<b>203.700</b>	<b>203.700</b>	<b>203.700</b>	<b>203.700</b>	<b>203.700</b>	<b>203.700</b>	<b>203.700</b>	<b>203.700</b>	<b>203.700</b>	<b>203.700</b>	<b>203.700</b>
<b>PRIMICI - IZDACI</b>	<b>10.000</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>
<b>KUMULATIV</b>	<b>10.000</b>	<b>11.900</b>	<b>13.800</b>	<b>15.700</b>	<b>17.600</b>	<b>19.500</b>	<b>21.400</b>	<b>23.300</b>	<b>25.200</b>	<b>27.100</b>	<b>29.000</b>	<b>30.900</b>	<b>32.800</b>

KALKULACIJA NOVČANIH TOKOVA (PRIMITAKA I IZDATAKA) PREDUZEĆA ZA TRI GODINE OTPLATE KREDITA OD 500.000 KM

	2017.												
	2016. XII	I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII
<b>PRIMICI</b>													
Saldo na dan 30.11.2016	30.900												
<b>PRIHODI:</b>													
Prihodi od usluga	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Izdavanje prostora	5.750	5.750	5.750	5.750	5.750	5.750	5.750	5.750	5.750	5.750	5.750	5.750	5.750
<b>VLASTITI PRIHODI</b>	85.750	85.750	85.750	85.750	85.750	85.750	85.750	85.750	85.750	85.750	85.750	85.750	85.750
Grant Budžet Grada	116.600	116.600	116.600	116.600	116.600	116.600	116.600	116.600	116.600	116.600	116.600	116.600	116.600
Ostali budžetski prih.	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250
<b>BUDŽETSKI PRIHODI</b>	119.850	119.850	119.850	119.850	119.850	119.850	119.850	119.850	119.850	119.850	119.850	119.850	119.850
<b>UKUPNO PRIHODI:</b>	205.600	205.600	205.600	205.600	205.600	205.600	205.600	205.600	205.600	205.600	205.600	205.600	205.600
<b>UKUPNO PRIMICI</b>	205.600	205.600	205.600	205.600	205.600	205.600	205.600	205.600	205.600	205.600	205.600	205.600	205.600
<b>IZDACI</b>													
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>RASHODI:</b>													
Troškovi zaposlenih	111.500	111.500	111.500	111.500	111.500	111.500	111.500	111.500	111.500	111.500	111.500	111.500	111.500
Materijal i energija	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
Proizvodne usluge	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Neprizvodne usluge	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
<b>UKUPNO RASHODI:</b>	188.500	188.500	188.500	188.500	188.500	188.500	188.500	188.500	188.500	188.500	188.500	188.500	188.500
Otplata kredita (amuitet)	15.200	15.200	15.200	15.200	15.200	15.200	15.200	15.200	15.200	15.200	15.200	15.200	15.200
<b>UKUPNO ODLIVI:</b>	203.700	203.700	203.700	203.700	203.700	203.700	203.700	203.700	203.700	203.700	203.700	203.700	203.700
<b>PRIMICI - IZDACI</b>	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
<b>KUMULATIV</b>	32.800	34.700	36.600	38.500	40.400	42.300	44.200	46.100	48.000	49.900	51.800	53.700	55.600

KALKULACIJA NOVČANIH TOKOVA (PRIMITAKA I IZDATAKA) PREDUZEĆA ZA TRI GODINE OTPLATE KREDITA OD 500.000 KM

	2018.												
	XII	I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII
<b>PRIMICI</b>													
Saldo na dan 30.11.2017	53.700												
<b>PRIHODI:</b>													
Prihodi od usluga	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Izdavanje prostora	5.750	5.750	5.750	5.750	5.750	5.750	5.750	5.750	5.750	5.750	5.750	5.750	5.750
<b>VLASTITI PRIHODI</b>	<b>85.750</b>	<b>85.750</b>	<b>85.750</b>	<b>85.750</b>	<b>85.750</b>	<b>85.750</b>	<b>85.750</b>	<b>85.750</b>	<b>85.750</b>	<b>85.750</b>	<b>85.750</b>	<b>85.750</b>	<b>85.750</b>
Grant Budžet Grada	116.600	116.600	116.600	116.600	116.600	116.600	116.600	116.600	116.600	116.600	116.600	116.600	116.600
Ostali budžetski prih.	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250
<b>BUDŽETSKI PRIHODI</b>	<b>119.850</b>	<b>119.850</b>	<b>119.850</b>	<b>119.850</b>	<b>119.850</b>	<b>119.850</b>	<b>119.850</b>	<b>119.850</b>	<b>119.850</b>	<b>119.850</b>	<b>119.850</b>	<b>119.850</b>	<b>119.850</b>
<b>UKUPNO PRIHODI:</b>	<b>205.600</b>	<b>205.600</b>	<b>205.600</b>	<b>205.600</b>	<b>205.600</b>	<b>205.600</b>	<b>205.600</b>	<b>205.600</b>	<b>205.600</b>	<b>205.600</b>	<b>205.600</b>	<b>205.600</b>	<b>205.600</b>
<b>UKUPNO PRIMICI</b>	<b>205.600</b>	<b>205.600</b>	<b>205.600</b>	<b>205.600</b>	<b>205.600</b>	<b>205.600</b>	<b>205.600</b>	<b>205.600</b>	<b>205.600</b>	<b>205.600</b>	<b>205.600</b>	<b>205.600</b>	<b>205.600</b>
<b>IZDACI</b>													
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>RASHODI:</b>													
Troškovi zaposlenih	111.500	111.500	111.500	111.500	111.500	111.500	111.500	111.500	111.500	111.500	111.500	111.500	111.500
Materijal i energija	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
Proizvodne usluge	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Neproizvodne usluge	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
<b>UKUPNO RASHODI:</b>	<b>188.500</b>	<b>188.500</b>	<b>188.500</b>	<b>188.500</b>	<b>188.500</b>	<b>188.500</b>	<b>188.500</b>	<b>188.500</b>	<b>188.500</b>	<b>188.500</b>	<b>188.500</b>	<b>188.500</b>	<b>188.500</b>
Otplata kredita (anuitet)	15.200	15.200	15.200	15.200	15.200	15.200	15.200	15.200	15.200	15.200	15.200	15.200	15.200
<b>UKUPNO ODLUVI:</b>	<b>203.700</b>	<b>203.700</b>	<b>203.700</b>	<b>203.700</b>	<b>203.700</b>	<b>203.700</b>	<b>203.700</b>	<b>203.700</b>	<b>203.700</b>	<b>203.700</b>	<b>203.700</b>	<b>203.700</b>	<b>203.700</b>
<b>PRIMICI - IZDACI</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>
<b>KUMULATIV</b>	<b>55.600</b>	<b>57.500</b>	<b>59.400</b>	<b>61.300</b>	<b>63.200</b>	<b>65.100</b>	<b>67.000</b>	<b>68.900</b>	<b>70.800</b>	<b>72.700</b>	<b>74.600</b>	<b>76.500</b>	<b>78.400</b>



Broj: 13/10-15-22-1988-2/15 M.S.  
Sarajevo, 30.10.2015. godine

*Prilozi - predlozi 100 i sl.*  
*Dinos - razmisliti i izvršiti 1*  
*Prijedlog sta dole*  
*Alamed*

Na osnovu člana 57. stav 1. Zakona o Poreznoj upravi Federacije BiH („Službene novine Federacije BiH“, broj 33/02, 28/04, 57/09, 40/10, 27/12, 7/13 i 71/14) i članova 47., 48. i 50. Pravilnika o procedurama prinudne naplate poreznih obaveza („Službene novine Federacije BiH“, broj 50/02, 54/03 i 31/11), rješavajući u predmetu molbe za plaćanje dužnih javnih prihoda u 36 (trideset šest) rata poreznog obveznika – dužnika JP „OLIMPIJSKI BAZEN OTOKA“ d.o.o. Sarajevo, Porezna uprava Federacije BiH, pomoćnik direktora Sektora za prinudnu naplatu, z a k l j u č u j e:

### **SPORAZUM** o plaćanju dužnih javnih prihoda u ratama

sa poreznim obveznikom - dužnikom JP „OLIMPIJSKI BAZEN OTOKA“ d.o.o. Sarajevo, Ulica Bulevar Meše Selimovića broj 83-b., identifikacijski broj: 4201330820004, radi naplate dužnih javnih prihoda po Rješenjima o pokretanju postupka prinudne naplate Kantonalnog poreznog ureda Sarajevo, broj: 13-9-01-15-21-947-1/15 AK/SŠH od 15.06.2015. godine, broj: 13-9-01-15-21-428-1/15 AK/SŠH od 17.04.2015. godine i izmjenjenom Rješenju broj: 13-9-01-15-21-428-4/15 SŠH od 16.06.2015. godine, a po molbi za plaćanje duga u 36 (trideset šest) rata u ukupnom iznosu 574.839,52 KM, koju je porezni obveznik podnio Kantonalnom poreznom uredu Sarajevo dana 26.05.2015. godine, te dopunama molbe 25.08.2015. godine, 28.08.2015. godine i 26.10.2015. godine.

Uvidom u molbu i dokumentaciju uz molbu poreznog obveznika utvrđeno je da su ispunjeni uslovi iz člana 48. i 50. Pravilnika o procedurama prinudne naplate poreznih obaveza („Službene novine Federacije BiH“, broj 50/02, 54/03 i 31/11).

Kao glavni razlog podnošenja molbe porezni obveznik je naveo trenutnu nemogućnost plaćanja dužnih javnih prihoda u cijelosti.

Opisujući trenutnu te ocjenu očekivanja buduće ekonomske situacije, porezni obveznik je naveo, da je preduzeće u periodu od 2011.-2012. godine ostvarilo gubitak u poslovanju čija je posljedica bila poremećaj likvidnosti. Nakon 2013. godine preduzeće je stabilizovalo poslovanje i ostvarilo pozitivan rezultat u 2013. i 2014. godini, te su time stvoreni uslovi da se obaveze za neplaćene poreze i doprinose izmire u jednakim mjesečnim ratama.

Porezni obveznik je također istakao da Budžet grada Sarajeva za 2015. godinu po osnovu sufinansiranja funkcionisanja i planiranih aktivnosti za JP „OLIMPIJSKI BAZEN OTOKA“ d.o.o. Sarajevo iznosi 1.400.000,00 KM. Zaključkom Nadzornog odbora JP „OLIMPIJSKI BAZEN OTOKA“ d.o.o. Sarajevo, prihvaćen je prijedlog da se osiguraju sredstva za plaćanje rata po sporazumu iz mjesečne tranše koju porezni obveznik dobija iz Budžeta Grada Sarajeva. U prilogu ovim navodima porezni obveznik je uz molbu dostavio Zaključak Nadzornog odbora broj: 01-2-626/15 od 19.05.2015. godine i dokument Budžeta grada Sarajeva objavljenog u Službenim novinama Kantona Sarajevo broj: 14 od 16.04.2015. godine.

Prema aktu Porezne ispostave Novi Grad, broj: 13-9/4-15-2-2122/15 HM od 11.08.2015. godine, porezni obveznik JP „OLIMPIJSKI BAZEN OTOKA“ d.o.o. Sarajevo nema dospjelih, a neizmirenih tekućih obaveza, osim obaveza dospjelih u Odsjek za prinudnu naplatu.

Obzirom da su ispunjeni uslovi iz člana 48. i 50. Pravilnika, odobrava se poreznom obvezniku – dužniku JP „OLIMPIJSKI BAZEN OTOKA“ d.o.o. Sarajevo, plaćanje dužnih javnih prihoda u 36 (trideset šest) rata.

Ukupan dug poreznog obveznika – dužnika JP „OLIMPIJSKI BAZEN OTOKA“ d.o.o. Sarajevo po odobrenom Sporazumu o plaćanju duga u ratama iznosi 723.233,63 KM, a sastoji se od duga po osnovu:

- doprinosa iz plaća i na plaće, poreza na dohodak, opće vodne naknade i dr. u iznosu 476.548,05 KM
- troškova prinudne naplate u iznosu 28.523,40 KM
- kamate do I rate Sporazuma u iznosu 116.977,40 KM
- kamate po Sporazumu u iznosu 101.184,78 KM

Obavezuje se porezni obveznik – dužnik JP „OLIMPIJSKI BAZEN OTOKA“ d.o.o. Sarajevo da će dužne javne prihode uplatiti u iznosima i rokovima, uključujući i dospjele kamate, kako slijedi:

Broj rate	Datum plaćanja rate	Iznos rate (KM)
1.	10.11.2015.	22.044,27
2.	10.12.2015.	22.684,59
3.	10.01.2016.	22.705,70
4.	10.02.2016.	22.542,09
5.	10.03.2016.	22.040,71
6.	10.04.2016.	22.214,87
7.	10.05.2016.	21.892,93
8.	10.06.2016.	21.887,65
9.	10.07.2016.	21.576,27
10.	10.08.2016.	21.560,43
11.	10.09.2016.	21.396,82

12.	10.10.2016.	21.101,27
13.	10.11.2016.	21.069,60
14.	10.12.2016.	20.784,61
15.	10.01.2017.	20.742,39
16.	10.02.2017.	20.578,78
17.	10.03.2017.	20.098,50
18.	10.04.2017.	20.251,56
19.	10.05.2017.	19.992,95
20.	10.06.2017.	19.924,34
21.	10.07.2017.	19.676,28
22.	10.08.2017.	19.597,12
23.	10.09.2017.	19.433,51
24.	10.10.2017.	19.201,29
25.	10.11.2017.	19.106,29
26.	10.12.2017.	18.884,63
27.	10.01.2018.	18.779,07
28.	10.02.2018.	18.615,46
29.	10.03.2018.	18.325,19
30.	10.04.2018.	18.288,24
31.	10.05.2018.	18.092,97
32.	10.06.2018.	17.961,02
33.	10.07.2018.	17.776,30
34.	10.08.2018.	17.633,80
35.	10.09.2018.	17.470,13
36.	10.10.2018.	17.302,00
UKUPNO:		723.233,63

## II

Sporazum je odobren bez garancije, shodno članu 50. Pravilnika o procedurama prinudne naplate poreznih obaveza („Službene novine Federacije BiH“, broj 50/02, 54/03 i 31/11), obzirom da porezni obveznik JP „OLIMPIJSKI BAZEN OTOKA“ d.o.o. Sarajevo nije mogao obezbjediti garanciju, shodno odredbama člana 49. Pravilnika, a što je utvrđeno uvidom u:

- Izjavu sa odgovornošću, ovjerenu od strane Općine Novi Grad 25.08.2015. godine pod brojem: 26497, kojom odgovorno lice poreznog obveznika Avdija Hasanović, pod punom materijalnom i krivičnom odgovornošću izjavljuje da JP „OLIMPIJSKI BAZEN OTOKA“ d.o.o. Sarajevo trenutno ne raspolaže sa dovoljno novčanih sredstava da odmah u cijelosti plati dužne javne prihode niti je u mogućnosti posuditi sredstva za plaćanje dužnih obaveza;
- Izjavu ovjerenu od strane notara Džemaludina Mutapčića u Sarajevu 27.08.2015. godine pod brojem: OPU-IP: 1211/2015, kojom odgovorno lice poreznog obveznika Avdija Hasanović, pod punom materijalnom, moralnom i krivičnom odgovornošću izjavljuje da JP „OLIMPIJSKI BAZEN

OTOKA" d.o.o. Sarajevo nije vlasnik ni posjednik nekretnina u BiH, niti posjednik bilo kakvih transportnih sredstava;

- Uvjerenje Zemljišnoknjižnog ureda Općinskog suda u Sarajevu broj: 065-0-NAR-15-031 896 od 19.05.2015. godine, prema kome JP „OLIMPIJSKI BAZEN OTOKA“ d.o.o. Sarajevo nije registrovano kao vlasnik ili suvlasnik nekretnina u evidenciji Zemljišnoknjižnog ureda Općinskog suda u Sarajevu;
- Potvrdu UniCredit Bank d.d. Sarajevo od 21.10.2015. godine, kojom banka obavještava poreznog obveznika da nisu u mogućnosti udovoljiti njihovom zahtjevu za izdavanje bankarske garancije;
- Kao dokaz da ne posjeduje motorna vozila, porezni obveznik je dostavio:
  - Obavijest Ministarstva unutrašnjih poslova Kantona Sarajevo, Odjeljenje za administraciju Novi Grad, broj: 03/2-6-04-5-2256/15 od 17.06.2015. godine, kojom se potvrđuje da JP „OLIMPIJSKI BAZEN OTOKA“ d.o.o. Sarajevo nije evidentiran kao vlasnik motornog vozila,
  - Ugovor o finansijskom leasingu broj: 21491 od 29.07.2015. godine, na period od 5 (pet) godina, zaključen između Volksbank leasing BH d.o.o. Sarajevo i JP „OLIMPIJSKI BAZEN OTOKA“ d.o.o. Sarajevo kao korisnika leasingana, gdje je predmet leasinga motorno vozilo Opel Astra Sedan 1.6 CDTI.

### III

Obavezuje se porezni obveznik JP „OLIMPIJSKI BAZEN OTOKA“ d.o.o. Sarajevo da će sve tekuće porezne obaveze, koje dospiju tokom produženog perioda, plaćati u rokovima propisanim zakonom.

### IV

Zatezna kamata se obračunava i naplaćuje shodno članu 68. Zakona o Poreznoj upravi Federacije Bosne i Hercegovine („Službene novine Federacije BiH“, broj: 33/02, 28/04, 57/09, 40/10, 27/12 i 7/13) i članova 25. i 52. Pravilnika o procedurama prinudne naplate poreznih obaveza („Službene novine Federacije BiH“, broj 50/02, 54/03 i 31/11).

### V

Ovaj Sporazum se raskida u slučaju da porezni obveznik – dužnik JP „OLIMPIJSKI BAZEN OTOKA“ d.o.o. Sarajevo zakasni sa plaćanjem rate dužnih javnih prihoda, te ukoliko se utvrdi da podaci dostavljeni Kantonalnom poreznom uredu Sarajevo u vezi molbe za plaćanje dužnih javnih prihoda u ratama nisu tačni, kao i kada porezni obveznik – dužnik ne plaća tekuće javne prihode nastale poslije zaključivanja ovog Sporazuma.

### VI

U slučaju nastanka okolnosti iz tačke V Sporazuma, isti se raskida i odmah se pristupa prinudnoj naplati obaveza, bez bilo kakvih daljih obavještenja.

VII

Sporazum se raskida i u slučaju kada porezni obveznik – dužnik JP „OLIMPIJSKI BAZEN OTOKA“ d.o.o. Sarajevo plati dužne javne prihode prije isteka produženog perioda plaćanja.

VIII

Sporazum je zaključen između Porezne uprave Federacije Bosne i Hercegovine i poreznog obveznika – dužnika JP „OLIMPIJSKI BAZEN OTOKA“ d.o.o. Sarajevo, dana 09.11 2015. godine, u prostorijama Porezne uprave Federacije BiH - Središnji ured Sarajevo i uredno potpisan od strane pomoćnika direktora Porezne uprave Federacije Bosne i Hercegovine, s jedne strane i ovlaštenog lica poreznog obveznika JP „OLIMPIJSKI BAZEN OTOKA“ d.o.o. Sarajevo, s druge strane.

IX

Sporazum je sačinjen u 4 (četiri) istovjetna primjerka od kojih se jedan (1) uručuje poreznom obvezniku JP „OLIMPIJSKI BAZEN OTOKA“ d.o.o. Sarajevo, a preostala tri (3) zadržava Porezna uprava Federacije Bosne i Hercegovine.

**POREZNI OBVEZNIK**  
JP „OLIMPIJSKI BAZEN OTOKA“ d.o.o.  
SARAJEVO

ID broj: 4201330820004

Ovlašteno lice HASANOVIC AVNIZA

JMBG 1902964174358

Br. L.K. 2A0M0748K

**POMOĆNIK DIREKTORA**

*Jasminka Mehović*  
Jasminka Mehović, dipl. ecc.



**JP „Olimpijski Bazen Otoka“ d.o.o Sarajevo**  
Bulevar Meše Selimovića 83-b  
71000 Sarajevo

---

Naš broj: 06-2-S-UCB-309 /15  
Sarajevo, 13.11.2015.god.

**Predmet: Inicijalna neobavezujuća ponuda za kredit**

Poštovani,

Vaš zahtjev za inicijalnu ponudu za kreditno zaduženje smo detaljno razmotrili, te Vam kao odgovor možemo poslati inicijalnu neobavezujuću ponudu uz uslove:

Iznos kredita: 500.000,00 BAM

Rok: 36 mjeseci

Kamatna stopa: 6,00% p.a.

Naknada za obradu kredita: 1,00%

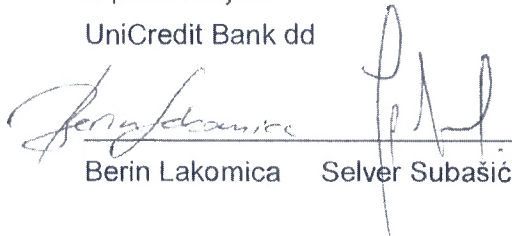
Kolateral: bjanko mjenice društva

Dodatni kolateral bi bila cesija potraživanja tranši iz budžeta na račun JP Olimpijskog bazena.

Kreditnom zaduženju bi pretpostavljamo prethodila neka vrsta zakonom predviđene javne nabavke, te procjena kreditnog rizika sa strane Banke.

Za sva dodatna pitanja stojimo na raspolaganju

S poštovanjem  
UniCredit Bank dd



Berin Lakomica      Selver Subašić

 **UniCredit Bank d.d.**

259

UniCredit Bank d.d.  
Sektor korporativnog bankarstva  
Segment velikih preduzeća  
Poslovni centar organi uprave  
i javne institucije

Zelenih beretki 24  
71000, Sarajevo  
Bosnia i Hercegovina  
Telefon/Fax + 387 33 253 600  
Telefon/Fax + 387 33 217 675  
www.unicreditbank.ba

UniCredit Bank d.d., sa sjedištem u Mostaru,  
Kardinala Stepinca bb, upisana u sudski registar  
Rješenjem registarskog suda u Mostaru, broj:  
U/I-1254/92 dana 30.11.1992. godine. Račun  
Banke kod Centralne banke Bosne i  
Hercegovine, Maršala Tita 25, 71000 Sarajevo,  
broj racuna: 338000000000072; Identifikacijski  
broj poreznog obveznika: 4227162980008; PDV  
broj: 227162980008