



Crna Gora
VLADA CRNE GORE
**Uprava za sprječavanje pranja novca
i finansiranja terorizma**
Odsjek za kontrolu obveznika
Broj 05-155-01-2011
Podgorica, 29.12 .2011.godine

Z A P I S N I K
o izvršenom inspekcijskom nadzoru

SUBJEKAT NADZORA :

D.O.O. „ New Fjord Developments “ u stečaju
Budva, Nika Anđusa br. 12
Reg.broj:05-0294801
PIB: 02462222

PREDMET NADZORA : Primjena Zakona o sprječavanju pranja novca i
finansiranja terorizma

**Zapisnik je sačinjen na osnovu člana 86. stav 1. tačka 8 zakona
o sprječavanju pranja novca i finansiranja terorizma (Sl.list br.14/07
i broj 04/08) i člana 4 zakona o inspekcijskom nadzoru (Sl.list RCG
br. 39/03)**

Zapisnik sačinili: **Inspektor I USPNiFT Četković Slobodanka**
 Inspektor II USPNiFT Musterović Nataša

Redovnim aktivnostima USPNFT, Odsjeka za kontrolu obveznika dana 23.12.2011.g. u 09h vršen je inspekcijski nadzor kod D.O.O. "New Fjord Developments" u stečaju, iz Budve, ul. "Nika Andjusa" broj 12, PIB 02462222. U toku priprema za vršenje nadzora ovaj organ je došao do podatka da je kod kontrolisanog pravnog lica pokrenut stečajni postupak, i da je Privredni Sud u Podgorici imenovao za stečajnog upravnika Miomira Radifkovića. Stečajni upravnik je u vrijeme vršenja nadzora jedino odgovorno lice kod subjekta nadzora. Iz tih razloga inspekcijski nadzor vršen je u prostorijama D.O.O. "Poslovni Biro" u Podgorici, ul. "Arhitekta Milana Popovića" broj 3, koga zastupa izvršni direktor Miomir Radifković. U postupku nadzora za dan 23.12.2011.g. bilo je planirano prisustvo ovlašćenog računovodje Anice Domazet iz Budve, kojoj je D.O.O. "New Fjord Developments" povjerilo vođenje poslovnih knjiga i po tom osnovu vršilo plaćanja. Ovlašćeni računovodja se nije odazvao pozivu ovog organa kao ni pozivu stečajnog upravnika, tako da nije prezentovala način i osnov knjiženja izvršenih transakcija na računima subjekta nadzora. Anica Domazet je inače kao što je konstatovano po zadnjoj statusnoj promjeni broj 07 od 22.03.2011.g. upisana i kao ovlašćeni zastupnik kontrolisanog pravnog lica D.O.O. "New Fjord Developments" registrovano je 08.05.2006.g. pod brojem 05-0294801. Šifra djelatnosti: 45250-ostali građevinski i specijalizovani radovi. Po početnoj registraciji osnivač, izvršni direktor i ovlašćeni zastupnik je Michael Fingleton iz Irske, pasoš broj R895973. Po statusnoj promjeni broj 02 od 25.06.2007.g. kao osnivač i ovlašćeni zastupnik upisan je Louis Maguire iz Irske, pasoš broj P262134. Statusnom promjenom broj 03 od 30.06.2008.g. kao osnivač upisano je pravno lice „United Entertainment Partners Montenegro“ iz Budve, ul. "Nika Andjusa" broj 12. Po zadnjoj statusnoj promjeni broj 07 od 22.03.2011.g. tj. na dan kontrole, izvršni direktor, osnivač i ovlašćeni zastupnik je Michael Fingleton, ovlašćeni zastupnik je Anica Domazet iz Budve, dok je drugi osnivač D.O.O. "United Entertainment Partners Montenegro", čiji je jedini vlasnik i izvršni direktor Louis Maguire.

U postupku inspekcijskog nadzora pribavljena je bankarska dokumentacija subjekta nadzora i njenim pregledom utvrđeno sljedeće: D.O.O. "New Fjord Development" vodi svoje poslovanje preko redovnog računa broj 510-11934-31-CKB. Ovaj račun otvoren je po ugovoru od 11.05.2006.g. Ovlašćena lica za raspolaganje sredstvima na ovom računu su Michael Fingleton i Louis Maguire. Na kartonu deponovanih potpisa od 18.11.2008.g. došlo je do promjene, tako da su kao ovlašćena lica upisani: Michael Fingleton (Dablin), Michael Patrick Fingleton (London) i Saša Lapčević iz Beograda. Na ovom računu u periodu od 04.08.2006.g. do

09.02.2011.g.evidentiran je ukupan priliiv od 346.482,08€,odliv 346.284,19€ i saldo iznosi 580,33€.Prilive sredstava čine prenosi sa deviznog računa.Na deviznom računu u periodu od 21.07.2006.g.do 18.10.2011.g.evidentiran je ukupan priliiv od 540.330,16€.Svi prilivi na deviznom računu su evidentirani po nalogu fizičkog lica Michaela Fingletona.Osnovi za transfer novca su po bankarskoj dokumentaciji:usluge gradnje i montaže uključujući i uvezenu opremu,kao i ulaganje stranog kapitala u proizvodne djelatnosti.Dana 18.10.2010.g.na deviznom računu evidentiran je priliiv od 148.925,00€ po nalogu Michaela Fingletona.(nalog broj 001/109041).Kao osnov ovog priliva naznačene su usluge gradnje i montaže.Od ovog priliva 19.01.2011.g.na redovni račun pravnog lica je prenesen iznos od 20.000,00€ dok je 21.01.2011.g.iznos od 128.498,34€ sa deviznog računa transferisan u korist računa broj GB18BARC20292384904155 čiji je vlasnik Michaela Patricia Fingleton(sin Michaela Fingletona) koji se vodi kod Barclays Bank Plc-London.Ova transakcija nema osnova jer fizičko lice Michael Patrick Fingleton nije poslovno povezan sa pravnim licem „New Fjord Developments“tako da svrha plaćanja nije utvrđena.Sa redovnog računa kontrolisanog pravnog lica vršeno je podizanje gotovog novca bez jasnog osnova i to; 04.08.2006 .g.iznos od 5.000,00€ , 09.08.2006.g.iznos od 3.000,00€, 22.08.2006.g .iznos od 2.000,00€ ,19.09.2006.g.iznos od 500,00€, 04.10.2006.g.iznos od 1.500,00€, 10.10.2006.g.iznos od 1.000,00€, 17.10.2006.g.iznos od 1.000,00€, 02.11.2006.g.iznos od 500,00€, 09.11.2006.g.iznos od 1.800,00€ ,15.05.2007.g.iznos od 2.000,00€. 17.12.2007.g.iznos od 1.750,00€, 11.04.2008.g.iznos od 1.500,00€, 12.12.2008.iznos od 4.000,00€, 24.01.2011.g.iznos od 6.000,00€.Sa redovnog računa vršena su i plaćanja u korist računa pravnog lica D.O.O.“Monte –Bomix“iz Herceg Novog,koga zastupa direktor Boris Miljanjić.Ovo pravno lice je predložilo pokretanje stečajnog postupka kod D.O.O.“New Fjord Developments“Pregledom izvršenih transakcija na deviznom i redovnom računu „New Fjord Developments“ utvrđeno je da se transakcije ne odnose na kupovinu hotela „Fjord“u Kotoru.Po ugovoru o kupoprodaji od 11.05.2006.g.(ovjera broj 14177/06)D.O.O.“New Fjord Developments“se javlja kao kupac nekretnina označenih na katastarskoj parceli broj 266 KO Škaljari,list nepokretnosti broj 167.Predmetne nekretnine čini zgrada hotela „Fjord“ sa pripadajućim zemljištem ukupne površine 16.005m2.Prodavač nekretnina po ugovoru je HP Fjord-AD Kotor u stečaju.Prodaja je izvršena neposrednom pogodbom.Ugovorena cijena iznosi 5.500.000,00€.Članom 3 ovog ugovora predviđeno je da će kupac iznos nepovratnog depozita od 500.000,00€ uplatiti na račun prodavca u roku od 21 dan od potpisivanja ugovora.Takodje je predviđeno da će kupac iznos od 5.000.000,00€ uplatiti do 01.10.2006.g.uz

neopozivu bankarsku garanciju u vrijednosti od 5.000.000,00€, koja će se predati prodavcu u roku od 21 dan od potpisivanja ugovora o kupoprodaji. Navedenim članom predmetnog ugovora takodje je predviđeno da će kupac D.O.O. "New Fjord Developments" uplatu kupoprodajne cijene izvršiti na račun prodavca broj 510-408-77 koji se vodi kod CKB. Nadzorom je utvrđeno da ni jedna transakcija na računima kupca „New Fjord Developments“ nije izvršena u korist računa prodavca HP „Fjord“ AD Kotor u stečaju. Ukupan priliv na deviznom računu kupca iznosi 540.330,16€ od čega je iznos od 346.482,08€ prenesen na redovni račun, tako da podaci ne korespondiraju sa iznosom od 5.500.000,00€ koji čini kupoprodajnu cijenu nekretnina. Kod Uprave za nekretnine kupac po ugovoru „New Fjord Developments“ upisan je kao vlasnik predmetnih nekretnina (list nepokretnosti broj 167 KO Škaljari) sa teretom ograničenja zbog pokrenutih tužbi vezano za upis vlasništva. Po bankarskoj dokumentaciji na račun prodavca HP „Fjord“ AD Kotor u stečaju izvršene su dvije uplate iz inostranstva i to 05.06.2006.g. u iznosu od 1.500.000,00€ (nalog broj 001/3716) i dana 04.10.2006.g. u iznosu od 4.000.000,00€ (nalog broj 001/12056). Uplate su izvršene po zahtjevu AIB Banke iz Irske a po nalogu pravnog lica iz Irske "Grand Parade Dublin Irish Nationwide". Za uplatu od 1.500.000,00€ kao svrha je naznačeno ulaganje stranog kapitala u proizvodne djelatnosti, dok za uplatu od 4.000.000,00€ svrha nije jasno naznačena.

Izvršni direktor kontrolisanog pravnog lica Michael Fingleton posjeduje otvoren devizni račun kod Atlas Mont Banke, partija 505601541004306442. Na ovom računu 05.11.2010.g. evidentiran je priliv sredstava od 500.000,00€. Priliv je evidentiran iz Irske sa računa Michaela Fingletona. Kao svrha transfera naznačeno je ulaganje stranog kapitala. Za fizičko lice Michaela Fingletona nije utvrđeno da je kao fizičko lice ulagao u nekretnine u Crnoj Gori. Dana 21.01.2011.g. iznos od 480.000,00€ sa deviznog računa transferisan je u korist računa Michaela Patrika Fingletona kod Barclays Bank PLC – London. Kao što je konstatovano pravno lice „New Fjord Development“ je istog dana sa deviznog računa izvršilo bez jasnog osnova transfer od 128.498,34 u korist računa Michaela Patrika Fingletona.

Na osnovu izloženog konstatuje se: D.O.O. "New Fjord Developments" kao kupac nekretnina nije izvršio sa svojih računa ni jednu transakciju u korist računa prodavca HP „Fjord“ AD Kotor u stečaju; da je kupac po ugovoru upisan kao vlasnik nekretnina kod Uprave za nekretnine, ali sa teretom ograničenja zbog pokrenutih tužbi vezano za upis vlasništva; da je kupac vršio na svojim računima transakcije bez jasnog osnova; da je na računu prodavca HP "Fjord" AD Kotor u stečaju uplate od 5.500.000,00€ izvršilo strano pravno lice iz Irske za koje nije utvrđen bilo

kakav poslovni odnos sa prodavcem nekretnina; da je u jednom danu u korist računa Michaela Patricka Fingletona kod iste banke, na istom računu ukupno 608.498,34€.(iznos od 128.498,34€ po nalogu pravnog lica „New Fjord Developments“ i iznos od 480.000,00€ po nalogu izvršnog direktora pravnog lica Michaela Fingletona).

Stečajni upravitelj je upoznat sa sadržinom ovog zapisnika i isti potpisuje svojeručno.

Zapisnik je sačinjen u četiri istovjetna primjerka od kojih je jedan uručen stečajnom upravitelju Mioniru Radičkoviću kao odgovornom licu, dana 10.01.2012.g. u prostorijama USPNFT.

Primjedbe na zapisnik odgovorno lice može pismeno priložiti ovom organu u roku od tri dana od dana uručivanja zapisnika.

D.O.O. „New Fjord Developments“
u stečaju

