



cutting through complexity

Luka Beograd

Izveštaj o izvršenom nadzoru nad
sprovođenjem Unapred pripremljenog
plana reorganizacije

Izveštaj broj 23 za period
1.10. – 31.10.2016. godine



Pregled skraćenica

'000	hiljade
EUR	Evro
KPMG	KPMG d.o.o. Beograd
Luka Beograd	Akcionarsko društvo Luka Beograd
Plan	Unapred pripremljeni plan reorganizacije
RSD	Dinar

Sadržaj

Uvod	3
Podaci o podnosiocu Plana	3
Podaci o licu zaduženom za praćenje sprovođenja Plana	3
Aktivnosti na sprovođenju Plana	4
Sednice Komisije poverilaca	4
Usaglašenje obaveza	4
Ukalkulisanje obaveza	5
Pregled novčanih tokova	6
Servisiranje obaveza	7
Aktivnosti na prodaji imovine	8
Drugi elementi Plana	8
Prilozi	10
Prilog 1 – Pregled izvršenih plaćanja u periodu	11
Prilog 2 – Pregled toka sporova	15

Uvod

Unapred pripremljeni plan reorganizacije (u daljem tekstu: Plan) Akcionarskog društva Luka Beograd, Beograd (u daljem tekstu: Luka Beograd) usvojen je pred Privrednim sudom u Beogradu u predmetu 1. ST 76/13, na ročištu održanom 21.07.2014. godine. Rešenje o potvrđivanju usvajanja Plana je postalo pravosnažno dana 07.10.2014. godine. Primena Plana je počela dana 21.10.2014. godine.

Na prvoj sednici održanoj dana 20.11.2014. godine formirana je tročlana Komisija poverilaca u sledećem sastavu:

- Za poverioca Piraeus banka a.d. Beograd – Miloš Ercegović (predsednik Odbora poverilaca)
- Za poverioca Banca Intesa a.d. Beograd – Predrag Đurišić (od oktobra 2015. godine – Eleonora Tomić)
- Za poverioca Komercijalna banka a.d. Beograd – Nemanja Đurđević (od maja 2015. godine – Željko Tadić, od avgusta 2016. godine – Bojan Petrović)

Procedure izvršene na pripremi ovog dokumenta ne predstavljaju reviziju finansijskih izveštaja i u skladu sa tim ne izražavamo bilo kakvo mišljenje na dostavljene podatke i informacije.

Podaci o podnosiocu Plana

Puno poslovno ime:	Akcionarsko društvo Luka Beograd, Beograd (Stari grad)
Skraćeno poslovno ime:	Luka Beograd
Adresa:	Žorža Klemansoa 37, Beograd
Matični broj:	07046839
Poreski identifikacioni broj (PIB):	100000733
Registrovana delatnost:	Manipulacija teretom
Šifra registrovane delatnosti:	5224

Podaci o licu zaduženom za praćenje sprovođenja Plana

Puno poslovno ime:	Društvo za konsalting i reviziju KPMG društvo sa ograničenom odgovornošću, Beograd
Skraćeno poslovno ime:	KPMG
Adresa:	Kraljice Natalije 11, Beograd
Matični broj:	17148656
Poreski identifikacioni broj (PIB):	100058593
Registrovana delatnost:	Računovodstveni, knjigovodstveni i revizorski poslovi Poresko savetovanje.
Šifra registrovane delatnosti:	6920

Aktivnosti na sprovođenju Plana

Sednice Komisije poverilaca

U okviru dvadeset pete sednice Komisije poverilaca, tačka dnevnog reda koja se odnosi na davanje saglasnosti Komisije poverilaca na nacrt kupoprodajnih ugovora po osnovu Oglasa broj 4, razmatrana je elektronskim putem u periodu 5-20.10.2016. godine.

Predstavnici Luke Beograd su usled hitnosti dobijanja saglasnosti na Ugovor o kupoprodaji, poslali članovima Komisije poverilaca elektronskim putem zahtev kupca za izmenu određenih stavki iz kupoprodajnog Ugovora za objekat oglašen u Oglasu broj 4.

Predstavnici Komisije poverilaca zaključili su da oni mogu samo da zauzmu stav povodom određenih pitanja i da mogu da nalože predstavnicima Luke Beograd da nastave pregovore sa kupcem u skladu sa instrukcijama Komisije poverilaca, ali da ne mogu da odrede sadržinu Ugovora niti da pregovaraju sa kupcem jer je to u nadležnosti samog Društva.

Članovi Komisije poverilaca zauzeli su konačan stav koji glasi da davanje saglasnosti na nacrt Ugovora o kupoprodaji ne spada u nadležnost Komisije poverilaca koja je definisana UPPR-om i Pravilima rada Komisije poverilaca.

Usaglašenje obaveza

Nakon utvrđivanja dana početka primene plana Luka Beograd je izvršila usaglašenje obaveza sa poveriocima. Ukupne obaveze prema poveriocima na dan 31.10.2016. godine iznose **EUR 61,178,733**.

Takođe, Društvo je na dan 21.10.2016. godine, odnosno dve godine nakon početka primene Plana, izvršilo sravnjenje obaveza po kreditima i kamatama sa bankama. Ukupne obaveze prema poveriocima na dan 21.10.2016. godine iznose **EUR 61,286,371**. Detaljan pregled obaveza dat je u prilogu.

Napominjemo da je Luka Beograd na dan 31.1.2016. godine u okviru klase D – neobezbeđeni poverioci uključila potraživanje Banca Intese u iznosu od EUR 1,500,000 koje je bilo klasifikovano kao potraživanje po osnovu jemstva i uslovno potraživanje prema Luci Beograd i prikazano na str. 62 UPPR-a, a po osnovu kredita koji je dat privrednom društvu Green Village d.o.o., imajući u vidu da je predmetni kredit, u januaru 2016. godine, proglašen dospelim i da je Luka Beograd dobila odgovarajuće obaveštenje o tome kao pristupilac delu duga Green Village-a.

Takođe napominjemo da je Luka Beograd u toku februara 2016. godine uključila dugoročnu obavezu prema inostranom dobavljaču Almazora LTD u okviru klase D – neobezbeđeni poverioci u iznosu od EUR 137,746 po osnovu troškova od zakupa objekata za period do datuma pravnosnažnosti UPPR-a, a u skladu sa odredbom definisanom na strani 11. i strani 36. UPPR-a Luke Beograd kojom je regulisano da „Potraživanja poverioca koje nije obuhvaćeno odredbama Plana o namirenju poverilaca biće namirena na isti način i pod istim uslovima kao potraživanja drugih poverilaca njegove klase (uključujući i potraživanja dospela od dana preseka stanja do dana pravnosnažnosti rešenja o potvrđivanju Plana, osim tekućih poreskih obaveza koje će biti izmirivane u skladu sa poreskim zakonom)“.

Tabela 1: Pregled klasa poverilaca

Sumarni pregled klasa poverilaca							
RB	Klasa poverilaca	Iznos na dan početka primene Plana		Iznos na dan 21.10.2016.		Iznos na dan 31.10.2016.	
		RSD	EUR	RSD	EUR	RSD	EUR
1	Klasa A i A1	6,352,798,427	53,122,374	6,367,015,040	51,689,002	6,366,102,231	51,688,851
2	Klasa B	-	-	-	-	-	-
3	Klasa C1	968,238,774	8,096,454	493,249,865	4,004,324	479,918,787	3,896,647
4	Klasa D	312,461,470	2,612,816	522,093,511	4,238,484	522,020,148	4,238,484
5	Klasa D1	166,853,901	1,395,239	166,853,901	1,354,561	166,853,901	1,354,751
	Ukupno	7,800,352,572	65,226,884	7,549,212,315	61,286,371	7,534,895,067	61,178,733

Ukalkulisanje obaveza

U okviru odeljka V na strani 36. Plana definisano je da će dužnik u toku trajanja Plana plaćati kamatu na obaveze u okviru klasa A i A1 mesečno, na sledeći način:

- U prvih 24 meseca kamata se obračunava po stopi od 3M EURIBOR plus 6%, dok se plaćanje vrši u delu koji odgovara kamati po stopi od 3M EURIBOR plus 1.78% godišnje.
- U naredne tri godine (od 25. do 60. meseca) dužnik će plaćati pun iznos kamate, uvećan za jednu trećinu iznosa razlike u neplaćenju kamati iz prvih 24 meseca primene Plana.

Na osnovu izvršenih obračuna Luka Beograd je izvršila ukalkulisanje EUR 154,561 obaveza prema poveriocima klase A i A1 u periodu od 1.10. do 31.10.2016. godine. Ukupne obaveze po osnovu ukalkulisanih kamata na dan 31.10.2016. godine iznose EUR 4,488,315.

Tabela 3: Pregled izvršenih ukalkulisanja kamata

Pregled ukalkulisane kamate					
Poverilac	Partija kredita	Iznos ukalkulisane kamate 1.10.-31.10.2016.		Iznos ukalkulisane kamate na dan 31.10.2016.	
		RSD	EUR	RSD	EUR
Komercijalna banka	00-410-0600270.4	2,555,965	20,753	92,014,697	747,103
Komercijalna banka	00-410-0601101.0	1,316,036	10,685	42,943,494	348,675
Banca Intesa	00-420-1304755.8	242,946	1,973	5,919,741	48,065
Banca Intesa	00-4201304760.4	1,282,470	10,413	35,550,706	288,650
Nova Agrobanka - u stečaju	00-411-4200018.9	726,712	5,900	26,624,345	216,173
Univerzal banka - u stečaju	01-421-1000019.6	1,790,572	14,538	70,732,362	574,303
Deneza M Inženjering	1302422.1	760,326	6,173	26,539,619	215,485
Piraeus London - agentska naknada	125- 115454000028092	3,879,264	31,497	97,214,073	789,319
Piraeus London - kamata na kredit	125- 115454000028092	5,833,628	47,365	139,725,724	1,134,487
Piraeus London - porez na kamatu	125- 115454000028092	648,181	5,263	15,525,069	126,054
Ukupno		19,036,101	154,561	552,789,830	4,488,315

Izvor: Finansijski podaci Luke Beograd

Pregled novčanih tokova

Na osnovu informacija prezentovanih od strane Luke Beograd pripremljen je pregled planiranih i ostvarenih novčanih tokova u periodu od 1.10. do 31.10.2016. godine.

Tabela 4: Pregled priliva i odliva u toku primene Plana

Pregled priliva i odliva u periodu od 1.10.2016. godine do 31.10.2016. godine				
RSD '000		Oktobar planirano	Oktobar ostvareno	Razlika
Novčani tokovi iz poslovanja				
1	Prilivi iz operativnog poslovanja + drugi prilivi	116,532	106,876	(9,656)
1.1.	Ukupno-prilivi iz operativnog poslovanja	85,000	84,340	(660)
1.2.	Drugi prilivi - prodaja imovine	31,532	22,536	(8,996)
2	Odlivi iz operativnog poslovanja	(87,483)	(76,333)	11,150
2.1.	Troškovi bruto zarada i ostalih davanja zaposlenima	(22,000)	(20,503)	1,497
2.2.	Troškovi zakupa objekata i broda	(3,377)	(3,332)	45
2.3.	Troškovi nabavke i distribucije (transport, gorivo)	(200)	(150)	50
2.4.	Troškovi komunalnih usluga i održavanja	(25,620)	(20,023)	5,597
2.5.	Troškovi telefona	(971)	(971)	-
2.6.	Troškovi službenih putovanja	(715)	(59)	656
2.7.	Troškovi marketinga	(250)	(201)	49
2.8.	Troškovi reprezentacije	(150)	(3)	147
2.9.	Ostali troškovi (osiguranje, advokati...)	(14,475)	(11,888)	2,588
2.10.	Troškovi redovnih poreza i taksi	(7,778)	(7,262)	517
2.11.	Troškovi investicionog održavanja	-	-	-
2.12.	Troškovi pri prodaji imovine (porez na kapitalnu dobit)	-	-	-
2.13.	Troškovi poreza na dobit - po rešenjima (3 rešenja)	(10,494)	(10,494)	(0)
2.14.	Troškovi poreza na prenos apsolutnih prava – po rešenju	(700)	(700)	-
2.15.	Troškovi poreza po odbitku - po rešenju	-	-	-
2.16.	Troškovi poreza na dobit za 2010. godinu	-	-	-
2.17.	Izmirenje klase D (dobavljači + krediti + zajam)	(753)	(748)	6
3 (1+2)	Neto priliv/(odliv) iz poslovne aktivnosti	29,049	30,543	1,494
Novčani tokovi iz aktivnosti finansiranja				
4	Prilivi iz aktivnosti finansiranja	-	-	-
4.1.	Kamate na interne pozajmice	-	-	-
4.2.	Kreditni i zajmovi	-	-	-
4.3.	Drugi prilivi (glavnica zajmova)	-	-	-
5	Odlivi iz aktivnosti finansiranja	(10,319)	(10,315)	5
5.1.	Ukupno kamate po kreditima banaka	(7,539)	(9,667)	(2,129)
5.2.	Ukupno glavnice kredita banaka	-	-	-
5.3.	Plaćene garancije - po uslovima za klasu A	(381)	(647)	(266)
5.4.	Ukupno dati zajmovi firmama	(2,400)	-	2,400
6 (4+5)	Neto priliv/(odliv) iz aktivnosti finansiranja	(10,319)	(10,315)	5
7 (3+6)	Neto novčani tok	18,729	20,228	1,499

Izvor: Informacije dobijene od rukovodstva Luke Beograd

Napomena:

Obaveze po osnovu tri rešenja za porez na dobit koje su bile na pozicijama 2.13., 2.15. i 2.16. od decembra 2015. godine su prikazane u jedinstvenoj poziciji 2.13. za sva tri rešenja po osnovu poreza na dobit kako bi bilo lakše uporediti sa UPPR-om gde je prikazan jedinstven plan otplate za obavezu prema Poreskoj upravi.

Servisiranje obaveza

Luka Beograd je u toku oktobra 2016. godine isplatila RSD 86,647,703 obaveza prema poveriocima. Od ukupnog iznosa RSD 22,255,890 je iskorišćeno za namirenja obaveza u skladu sa Planom, a ostatak je iskorišćen za izmirenje tekućih obaveza prema poveriocima.

Kratak opis izvršenih plaćanja po klasama dat je u nastavku. Detaljan pregled izvršenih plaćanja po poveriocu dat je u **Prilogu 1**.

Klase A i A1

Isplate od RSD 10,314,548 u okviru klasa A i A1 odnose se na plaćanje kamata prema poveriocima. Za poverioce koji koriste datum početka primene Plana za obračun kamate plaćene su mesečne kamate za period od 21.9.2016. do 20.10.2016. godine (Piraeus banka London) i za period od 22.9.2016. do 21.10.2016. godine (Banca Intesa), dok su za poverioce koji koriste poslednji datum u mesecu za obračun kamata izvršena plaćanja zaključno sa obračunatom kamatom do 30.9.2016. godine. Društvo je takođe isplatilo kamate za period do datuma preseka odnosno za period od 1.10.2016. do 20.10.2016. godine.

Napominjemo da je tokom posmatranog perioda dug prema Univerzal banci a.d Beograd u stečaju umanjen i po osnovu naplate od jemca. Univerzal banka a.d. u stečaju je kroz prinudnu naplatu od Nove Luke d.o.o. u toku oktobra 2016. naplatila iznos od EUR 7,402. Nakon prethodno pomenutih plaćanja, obaveze prema Univerzal banci a.d. Beograd u stečaju po osnovu glavnice na dan 31.10.2016. godine iznose EUR 6,195,428.

Klasa C1

U posmatranom periodu Luka Beograd je platila mesečnu obavezu za porez u iznosu od RSD 11,193,643 u skladu sa potpisanim zapisnikom sa CVPO dana 1. decembra 2015. godine i potpisanim zapisnikom sa Poreskom upravom Beograd, Stari grad dana 4. decembra 2015. godine. Po osnovu akontativnih uplata u periodu od 21.10.2014. do 30.11.2015. godine Luka Beograd na dan 31.10.2016. godine ima pretplatu dospelih poreskih obaveza od RSD 7,525,549.

Klasa D

Ukupna plaćanja od RSD 747,699 u okviru klase D se odnose na plaćanje kamata prema poveriocima. Za poverioca Banca Intesa koji koristi dan početka primene Plana za obračun kamate plaćene su mesečne kamate za period od 22.9.2016. do 21.10.2016. godine, dok su za ostale poverioce koji koriste poslednji datum u mesecu za obračun kamata izvršena plaćanja zaključno sa obračunatom kamatom do 30.9.2016. godine.

Napominjemo da je tokom posmatranog perioda Luka Beograd sredstva iz deviznih depozita koji se nalaze u klasi D UPPR-a koristila za prebijanje sa neizmirenim potraživanjima od kupca E Port Solutions Sistem d.o.o. u iznosu od EUR 2,549, a u skladu sa odobrenjem koje je ranije dobijeno od Komisije poverilaca za slučajeve kada se nenaplaćeno potraživanje Luke Beograd prebija sa uplaćenim depozitom komitenata.

Aktivnosti na prodaji imovine

Usvojenim Planom Luka se obavezala da izvrši prodaju imovine:

- Imovina Luke Beograd je podeljena na prostorne celine (u prilogu 1 plana sa podelom na core i non core imovinu)
- Prodaja imovine "Prve grupe povezanih lica", (Lumaco d.o.o. Beograd, Drum Creek d.o.o. Beograd, Luka Petrol d.o.o. Beograd, Gizmal Ltd Cyprus, Delute d.o.o. Beograd)
- Prodaja imovine "Druge grupe povezanih lica" (Nova Luka d.o.o. Beograd, Vopex Trade d.o.o. Beograd, BVK – Gradnja a.d. Beograd, Kompanija Slobodna zona Beograd a.d. Beograd, Preduzeće Slobodne zone Beograd a.d.)

Postupci u toku posmatranog perioda

Otvoren je namenski transakcioni račun za obezbeđenje otplate obaveza po UPPR-u u Piraeus banci. Na ovaj račun se uplaćuju sredstva od prodaje neopterećene imovine i prebacuju se na račun oročenog depozita. Potpisan je Ugovor o namenskom oročenom dinarskom depozitu. Period oročenja je 6 meseci (do 13.04.2017. godine), kamatna stopa je NBS Repo -0,9 %. Po potrebi se sprovodi parcijalno razoročenje radi isplate poverilaca po UPPR-u.

Po dobijenoj saglasnosti Komisije poverilaca na nacrt kupoprodajnih ugovora po osnovu Oglasa br. 4, potpisani su Ugovori o kupoprodaji nepokretnosti sa ponuđačima: International Trade System (objekat L-5-2), Proton system (objekat L-7-2) i Saša Milošević (Upravna zgrada SZB).

12.10.2016. godine International Trade System je uplatio preostali iznos ugovorene kupoprodajne cene 167,121 EUR u dinarskoj protivvrednosti na novootvoreni namenski račun Luke Beograd kod Piraeus banke.

CBRE je dostavio nacrt procene obaloutvrde bazena Luke, nacrt je pregledan i dati su komentari stručnih službi Luke Beograd.

Naredni koraci

Na osnovu dostavljenih ažuriranih procena nepokretnosti/imovine Luke i imovine, kapitala i udela/akcija prve i druge grupe povezanih lica Luke Beograd koje su dostavile proceniteljske kuće CBS International d.o.o. i Deloitte d.o.o., predstavnici Luke Beograd će u toku novembra 2016. godine objaviti oglas za prodaju imovine u vrednosti od najmanje EUR 15 miliona kako je propisano UPPR-om.

Prema potpisanim aneksima ugovora sa Alti d.o.o., krajnji rok za uplatu kupoprodajne vrednosti je 28.12.2016. godine.

Drugi elementi Plana

Raspolaganje imovinom

Usvojenim Planom zabranjeno je:

- raspolaganje (prodaja, prenos, poklon, davanje u zalogu i drugo) udela ili akcija u povezanim licima, bez saglasnosti Komisije poverilaca,
- sprovođenje statusnih promena za vreme sprovođenja Plana,
- raspolaganja bilo kog povezanog pravnog lica imovinom ili pravima pojedinačne ili ukupne vrednosti veće od EUR 20,000 (osim za uobičajene poreske i druge dažbine),
- ustupanje ugovora, ili prava iz ugovora, sa trećim licima ili sa Dužnikom,
- prenositi imovinu na povezana pravna lica, uključujući i putem osnivanja ili povećanja osnovnog kapitala ili unosa ili uplate već upisanog osnovnog kapitala.

Postupci u toku posmatranog perioda

U toku posmatranog perioda Luka Beograd je zaključila 22 ugovora i aneksa ugovora dok su zavisna društva zaključila 9. U okviru zaključenih ugovora, tri ugovora prelaze iznos od EUR 20,000 a reč je o ugovorima o kupoprodaji nepokretnosti koje je Luka Beograd zaključila sa ponuđačima: International Trade System (objekat L-5-23), Proton system (objekat L-7-2) i Saša Milošević (Upravna zgrada SZB).

Sudski sporovi

Usvojenim Planom Luka Beograd se obavezala da joj je za preduzimanje svih radnji u vezi rešavanja sporova i/ili nerešenog pravnog pitanja određene imovine, kao i za poravnanja, priznavanje zahteva treće strane u sudskom sporu potrebna saglasnost Komisije poverilaca.

Postupci u toku posmatranog perioda

Detaljan pregled sudskih sporova sa promenama u toku posmatranog perioda dat je u **Prilogu 2**.

Zaposleni

Na kraju oktobra 2016. godine Luka Beograd je imala 192 zaposlena. U toku posmatranog perioda Luka Beograd je vršila redovnu isplatu zarada u ukupnom iznosu od RSD 20,045,333.

Prilozi

Prilog 1 – Pregled izvršenih plaćanja u periodu

Pregled izvršenih plaćanja u okviru klase A i A1							
RB	Datum	Poverilac	Partija	Opis obaveze za plaćanje	Period plaćanja	Iznos u RSD	Šifra troška iz UPPR-a
1	10/21/2016	Piraeus banka London	125115454000016000	kamata na glavnici od 23.921.964,28 €	21.09.2016.-20.10.2016.	1,804,392	5.1.3.
2	10/21/2016	Piraeus banka Beograd		agentska naknada po kreditu PBL	21.09.2016.-20.10.2016.	1,645,236	5.1.3.
3	10/7/2016	Komercijalna banka	00-410-0600270.4	kamata na glavnici od 8.851.931,36 €	01.09.-30.09.2016.	1,343,951	5.1.1.
4	10/27/2016	Komercijalna banka	00-410-0600270.4	kamata na glavnici od 8.851.931,36 €	01.10.-20.10.2016.	888,785	5.1.1.
5	10/7/2016	Univerzal banka - u stečaju	01-420-0112816.6; 0142001129235; 01-420-0112923.5	kamata na glavnici od 6.235.704,00 €	01.09.-30.09.2016.	945,315	5.1.2.
6	10/27/2016	Univerzal banka - u stečaju	01-420-0112816.6; 0142001129235; 01-420-0112923.5	kamata na glavnici od 6.202.830,35 €	01.10.-20.10.2016.	627,815	5.1.2.
8	10/7/2016	Komercijalna banka	00-410-0600270.4	kamata na glavnici od 4.131.217,78 €	01.09.-30.09.2016.	627,225	5.1.1.
7	10/27/2016	Komercijalna banka	00-410-0600270.4	kamata na glavnici od 4.131.217,78 €	01.10.-20.10.2016.	414,798	5.1.1.
9	10/21/2016	Banca Intesa	00-420-1304760.4	kamata na glavnici od 2.646.055,84 €	22.09.2016.-21.10.2016.	401,901	5.1.4.
10	10/7/2016	Nova Agrobanka - u stečaju	0041194000179	kamata na glavnici od 2.516.783,73 €	01.09.-30.09.2016.	382,113	5.1.5.
11	10/27/2016	Nova Agrobanka - u stečaju	0041194000179	kamata na glavnici od 2.516.783,73 €	01.10.-20.10.2016.	252,700	5.1.5.
12	10/7/2016	Deneza M Inženjering d.o.o.		kamata na glavnici od 2.549.601,82 €	01.09.-30.09.2016.	380,825	5.3.1.
13	10/27/2016	Deneza M Inženjering d.o.o.		kamata na glavnici od 2.549.601,82 €	01.10.-20.10.2016.	266,332	5.3.1.
14	10/21/2016	Poreska uprava		porez po odbitku 10% za plaćanje kamate po kreditu PBL	21.09.2016.-20.10.2016.	200,129	5.1.3.
15	10/21/2016	Banca Intesa	00-420-1304755.8	kamata na glavnici od 508.431,14 €	22.09.2016.-21.10.2016.	77,224	5.1.4.
16	10/21/2016	Banca Intesa	00-420-1304760.4	kamata na glavnici od 314.948,71 €	22.09.2016.-21.10.2016.	47,837	5.1.4.
17	10/21/2016	Banca Intesa	00-420-1304755.8	kamata na glavnici od 52.487,65 €	22.09.2016.-21.10.2016.	7,972	5.1.4.
Ukupno						10,314,548	

Pregled izvršenih plaćanja u okviru klase C1					
RB	Datum	Poverilac	Opis obaveze za plaćanje	Iznos u RSD	Šifra troška iz UPPR-a
1	10/27/2016	Poreska uprava	porez po odbitku	5,909,763	2.13.
2	10/27/2016	Poreska uprava	porez na dobit preduzeća	4,583,780	2.13.
3	10/27/2016	Poreska uprava - Stari grad	porez na prenos apsolutnih prava	700,100	2.14.
Ukupno				11,193,643	

Pregled izvršenih plaćanja u okviru klase D

RB	Datum	Poverilac	Opis obaveze za plaćanje	Period plaćanja	Iznos u RSD	Sifra troška iz UPPR-a
1	10/21/2016	Banca Intesa	kamata na glavnici od 1.500.000,00 €(jemstvo za Green Village)	22.09.2016.- 21.10.2016.	261,704	2.17.4.
2	10/7/2016	Zemunikum Realestate d.o.o.	kamata na glavnici od 753.347,97 €	01.09.- 30.09.2016.	131,652	2.17.1.
3	10/7/2016	Piraeus banka Beograd	kamata na glavnici od 597.365,95 €	01.09.- 30.09.2016.	105,352	2.17.3.
4	10/7/2016	Univerzal banka - u stečaju	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	61,763	2.17.2.
5	10/7/2016	Piraeus banka Beograd	kamata na glavnici od 229.494,67 €	01.09.- 30.09.2016.	40,167	2.17.3.
6	10/21/2016	Banca Intesa	kamata na glavnici od 195.242,38 € za period	22.09.2016.- 21.10.2016.	34,064	2.17.4.
7	10/7/2016	Almazora Limited Kipar	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	24,053	2.17.5.
8	10/7/2016	Elektrodistribucija Beograd d.o.o.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	14,334	2.17.5.
9	10/7/2016	JKP Gradska čistoća, Beograd	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	13,354	2.17.5.
10	10/7/2016	Securitas SE d.o.o.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	10,365	2.17.5.
11	10/7/2016	Generali Osiguranje a.d.o.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	10,230	2.17.5.
12	10/7/2016	Poreska uprava	porez po odbitku za kamatu Almazori Ltd Kipar	01.09.- 30.09.2016.	6,013	2.17.5.
13	10/7/2016	Pure Ecologic d.o.o.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	5,642	2.17.5.
14	10/7/2016	NLB banka a.d.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	5,182	2.17.5.
15	10/21/2016	Banca Intesa	kamata na glavnici od 19.920,39 €	22.09.2016.- 21.10.2016.	3,476	2.17.4.
16	10/7/2016	AOD Lazarević, Pršić advokati	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	2,923	2.17.5.
17	10/7/2016	Permop d.o.o.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	2,569	2.17.5.
18	10/7/2016	Noria d.o.o.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	1,418	2.17.5.
19	10/7/2016	Tehnopapir d.o.o.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	1,170	2.17.5.
20	10/7/2016	Comtrade IT Solutions and Services d.o.o.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	1,150	2.17.5.
21	10/7/2016	JKP Vodovod i kanalizacija, Beograd	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	868	2.17.5.
22	10/7/2016	Advokatska kancelarija JPM, Beograd	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	754	2.17.5.
23	10/7/2016	Advokatsko orthačko društvo Glišić	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	735	2.17.5.
24	10/7/2016	Res Rota d.o.o.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	614	2.17.5.
25	10/7/2016	Mercata d.o.o.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	482	2.17.5.
26	10/7/2016	Veletabak d.o.o.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	446	2.17.5.
27	10/7/2016	E-Port Solutions Sistem d.o.o.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	445	2.17.5.
28	10/7/2016	Advokat Gordana Popadić, Beograd	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	440	2.17.5.
29	10/7/2016	Jones Lang LaSalle d.o.o.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	438	2.17.5.
30	10/7/2016	Interlex d.o.o.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	432	2.17.5.
31	10/7/2016	PKB Voćarske plantaže - u restrukturiranju	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	431	2.17.5.
32	10/7/2016	Europen Trade International d.o.o.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	381	2.17.5.
33	10/7/2016	Horizont-Komerc d.o.o.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	369	2.17.5.
34	10/7/2016	Saobraćajni institut CIP d.o.o.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	292	2.17.5.

Pregled izvršenih plaćanja u okviru klase D

RB	Datum	Poverilac	Opis obaveze za plaćanje	Period plaćanja	Iznos u RSD	Sifra troška iz UPPR-a
35	10/7/2016	Eko Servis d.o.o.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	291	2.17.5.
36	10/7/2016	Mopex d.o.o.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	287	2.17.5.
37	10/7/2016	Absolut OK d.o.o.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	281	2.17.5.
38	10/7/2016	JKP Beograd put, Beograd	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	269	2.17.5.
39	10/7/2016	Eko-san zavod za DDD	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	224	2.17.5.
40	10/7/2016	Kenzai Group d.o.o.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	190	2.17.5.
41	10/7/2016	Inbox d.o.o.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	156	2.17.5.
42	10/7/2016	Shapex d.o.o.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	145	2.17.5.
43	10/7/2016	S&T Serbia d.o.o.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	129	2.17.5.
44	10/7/2016	Direkcija za vodne puteve, Beograd	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	115	2.17.5.
45	10/7/2016	Rastošnica promet d.o.o.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	109	2.17.5.
46	10/7/2016	Dom zdravlja " Dr Milutin Ivković", Beograd	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	104	2.17.5.
47	10/7/2016	Nitel-Com d.o.o.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	104	2.17.5.
48	10/7/2016	Varnost Fitep a.d.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	95	2.17.5.
49	10/7/2016	Sigrun d.o.o.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	89	2.17.5.
50	10/7/2016	Ninamedia Kliping d.o.o.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	88	2.17.5.
51	10/7/2016	Boja d.o.o.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	81	2.17.5.
52	10/7/2016	Euro Šped Autoprevoznik Radovan Šijaković PR, Borča	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	74	2.17.5.
53	10/7/2016	Eurolux Co d.o.o.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	71	2.17.5.
54	10/7/2016	SI Komerc d.o.o.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	68	2.17.5.
55	10/7/2016	Autoprevoznička radnja Transport Co, Beograd	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	67	2.17.5.
56	10/7/2016	Prudence Capital a.d. (bivši Delta Broker)	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	61	2.17.5.
57	10/7/2016	Autoprevoznik Lugonja Đorđo, Beograd	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	58	2.17.5.
58	10/7/2016	Point P System d.o.o.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	58	2.17.5.
59	10/7/2016	Knjaz Miloš-Natura d.o.o.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	56	2.17.5.
60	10/7/2016	Sky Pro Team d.o.o.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	55	2.17.5.
61	10/7/2016	Financy d.o.o.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	50	2.17.5.
62	10/7/2016	Autoprevoznička radnja Kumara, Beograd	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	45	2.17.5.
63	10/7/2016	Beokolp d.o.o.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	44	2.17.5.
64	10/7/2016	Autoprevoznik Furtula Dragoslav, Beograd	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	44	2.17.5.
65	10/7/2016	Autoprevoznička radnja Lale, Beograd- Boleč	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	43	2.17.5.
66	10/7/2016	Autoprevoznik Selaković Miroslav, Užice	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	41	2.17.5.
67	10/7/2016	Ciprus d.o.o. - u stečaju	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	40	2.17.5.
68	10/7/2016	Paragraf Lex d.o.o. (bivši Paragraf Co d.o.o.)	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	36	2.17.5.
69	10/7/2016	Centar za obrazovanje Braća Stamenković, Beograd	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	35	2.17.5.

Pregled izvršenih plaćanja u okviru klase D

RB	Datum	Poverilac	Opis obaveze za plaćanje	Period plaćanja	Iznos u RSD	Sifra troška iz UPPR-a
70	10/7/2016	Zaštita na radu Beograd d.o.o.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	27	2.17.5.
71	10/7/2016	Pro Logistic RPC d.o.o.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	27	2.17.5.
72	10/7/2016	Julius Meinl d.o.o. (bivši Bonfanti Espresso)	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	24	2.17.5.
73	10/7/2016	Risarsgru d.o.o.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	24	2.17.5.
74	10/7/2016	Bumbarius Elit d.o.o.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	24	2.17.5.
75	10/7/2016	SBB d.o.o.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	23	2.17.5.
76	10/7/2016	Delta Automoto d.o.o.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	23	2.17.5.
77	10/7/2016	T Company d.o.o.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	16	2.17.5.
78	10/7/2016	Zanatska radnja Vulkan Dragan Subotić PR, Beograd	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	14	2.17.5.
79	10/7/2016	Ciprus d.o.o. - u stečajju	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	12	2.17.5.
80	10/7/2016	Catering d.o.o.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	10	2.17.5.
81	10/7/2016	Cezar Katering Plus d.o.o.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	9	2.17.5.
82	10/7/2016	Beofap d.o.o.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	8	2.17.5.
83	10/7/2016	Auto servis Macan d.o.o. (u likvidaciji)	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	8	2.17.5.
84	10/7/2016	Tik d.o.o.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	7	2.17.5.
85	10/7/2016	Shoebedo d.o.o.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	7	2.17.5.
86	10/7/2016	Fakt d.o.o.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	6	2.17.5.
87	10/7/2016	BM Export Import d.o.o.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	5	2.17.5.
88	10/7/2016	AK Kompressor a.d.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	4	2.17.5.
89	10/7/2016	Auto Linea d.o.o.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	3	2.17.5.
90	10/7/2016	Beoline Trade d.o.o.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	2	2.17.5.
91	10/7/2016	Pro Galvano Mikrometal a.d.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	1	2.17.5.
92	10/7/2016	Goldy d.o.o.	kamata za period	01.09.- 30.09.2016.	1	2.17.5.
Ukupno					747,699	

Napomena:

Luka Beograd nije vršila plaćanja dobavljačima Tanacković Kompani i Wolf-Art, iako se nalaze u Klasi D u UPPR-u, jer su ova društva u međuvremenu izbrisana iz registra.

Prilog 2 – Pregled toka sporova

Pregled sudskih sporova:

1. **Grad Beograd** – za iznos osporenog potraživanja od RSD 12,000,000,000 – po tužbi radi utvrđenja prava korišćenja na zemljištu sa eventualnim tužbenim zahtevom za isplatu na ime neosnovanog obogaćenja. Prvostepeni postupak je još uvek u toku.

2. **Šekularac David** – za iznos osporenog potraživanja od RSD 568,591,500 – po tužbi radi isplate označenog iznosa potraživanja na ime izgubljenog profita u periodu 1991-1995. godine.

Prvostepenom presudom od 27.04.2015. godine odbijen tužbeni zahtev tužioca. Tužilac je uložio žalbu na prvostepenu odluku, Luka izjavila odgovor na žalbu. Dana 01.04.2016. godine Luka Beograd je primila drugostepenu presudu kojom je odbijena žalba tužioca kao neosnovana.

3. **JKP Beogradvode, Beograd** – za iznos osporenog potraživanja od RSD 45,069,671 – potraživanja na ime komunalne takse za korišćenje obale u poslovne svrhe.

Dana 27.11.2015. godine Uprava javnih prihoda Grada Beograda, Odeljenje Stari grad donela je Rešenje kojim se otpisuje deo duga u iznosu od 12.492.800,00 din. za period od 20.04.2011. godine do 31.12.2011. godine. Za preostali iznos duga svi postupci su još uvek u toku.

4. **Grad Beograd** – za iznos osporenog potraživanja od RSD 16,750,837 – po tužbi neosnovanog obogaćenja protiv Luke "Beograd" i Centra Boban sa zahtevom za isplatu naznačenog iznosa potraživanja.

Dana 02.04.2015. godine Privredni apelacioni sud je doneo Presudu 4 Pž 10290/13 kojom je potvrđena prvostepena presuda kojom je odbijen tužbeni zahtev tužioca u odnosu na Luku „Beograd“, čime je postupak pravosnažno okončan.

5. **Mandarić Niko i Obradović Vojislav** - bivši mali akcionari za iznos osporenog potraživanja od RSD 2.756.420 po tužbi za naknadu štete.

Odbijen tužbeni zahtev tužilaca. Na prvostepenu presudu tužioci uložili Žalbu. Dana 13.10.2015. godine Privredni apelacioni sud doneo je Presudu kojom je odbijena žalba tužioca i potvrđena prvostepena odluka, čime je postupak pravosnažno okončan. Protiv drugostepene presude tužioci su uložili reviziju, Luka je izjavila odgovor na reviziju. Vrhovni kasacioni sud je doneo Rešenje kojim se Revizija tužilaca odbacuje kao nedozvoljena.

6. **Jokarić Nikola** – za iznos osporenog potraživanja od RSD 500,000 po tužbi radi vraćanja zaposlenog na rad sa zahtevom za isplatu naknade štete u naznačenom iznosu ukoliko bude vraćen na rad.

Pravosnažnom prvostepenom delimičnom presudom od 13.02.2013. godine odbijen je kao neosnovan tužbeni zahtev tužioca da sud poništi rešenje Luke br. 8097 od 28.12.2010. godine, kojim je tužiocu otkazan ugovor o radu, kao i da sud obaveže tuženog da tužioca vrati na rad i rasporedi na poslove koje je obavljao pre donošenja rešenja. Utvrđeno je da je tužba povučena u delu zahteva za poništaj odluke UO br. 7677/4 od 14.12.2010. godine i za naknadu štete zbog diskriminacije. Apelacioni sud je Presudom br. Gž1-4902/13 od 05.02.2014. godine odbio kao neosnovanu žalbu tužioca i potvrdio prvostepenu delimičnu presudu. Postupak u toku.

7. **AV Evolution d.o.o., Beograd** – za iznos osporenog potraživanja od RSD 248,857, po tužbi radi neosnovanog obogaćenja sa zahtevom za isplatu iznosa navedenog potraživanja.

Postupak je pravosnažno okončan Presudom Privrednog apelacionog suda 2 Pž 2530/14 od 28.11.2014. godine kojom je kao neosnovan odbijen tužbeni zahtev tužioca za isplatu naznačenog iznosa i obavezan na naknadu troškova postupka.

Prilog 3 – Detaljan pregled klasa poverilaca

Detaljan pregled klasa iskazan u EUR					
	RB	Poverilac	Iznos na dan početka primene 21.10.2014.	Iznos na dan 21.10.2016.	Iznos na dan 31.10.2016.
Klasa A i A1	1	Piraeus bank S.A. London Branch	23,921,964	23,921,964	23,921,964
	2	Komercijalna banka	12,983,149	12,983,149	12,983,149
	3	Univerzal banka	7,163,451	6,195,579	6,195,428
	4	Banca Intesa	3,987,423	3,521,923	3,521,923
	5	Deneza M d.o.o. Beograd	2,549,602	2,549,602	2,549,602
	6	Nova Agrobanka-u stečaju	2,516,784	2,516,784	2,516,784
	Ukupno klasa A i A1		53,122,374	51,689,002	51,688,851
Klasa C1	1	CVPO	6,273,079	3,096,495	3,013,229
	2	Poreska uprava, Stari Grad	1,823,375	907,830	883,418
	Ukupno klasa C1		8,096,454	4,004,324	3,896,647
Klasa D	Kredit				
	1	Zemunikum RE	753,348	753,348	753,348
	2	Piraeus banka (kredit 200.000 €)	229,495	229,495	229,495
	3	Banca Intesa (kredit 187.000 €)	215,163	215,163	215,163
	4	Piraeus banka - agentska naknada	597,366	597,366	597,366
	5	Banca Intesa (Green Village)	-	1,500,000	1,500,000
	Ostalo		817,445	943,113	943,112
	Ukupno klasa D		2,612,816	4,238,484	4,238,485
Klasa D1	1	Nova Luka	1,368,283	1,328,391	1,328,578
	2	Luka Petrol	20,095	19,509	19,511
	3	Kompanija Slobodna zona	6,861	6,661	6,662
	4	BVK Gradnja	-	-	-
	Ukupno klasa D1		1,395,239	1,354,561	1,354,751
	Ukupno		65,226,884	61,286,371	61,178,733

Kontakt osobe

Uroš Ačanski

Finansijsko savetovanje

T +381 (0)60 20-55-586

E uacanski@kpmg.com

Danica Zorić

Finansijsko savetovanje

T +381 (0)60 20-55-718

E dzoric@kpmg.com

www.kpmg.com

© 2016 KPMG d.o.o. Beograd, a Serbian limited liability company and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity. All rights reserved. Printed in Serbia.