



cutting through complexity

Luka Beograd

Izveštaj o izvršenom nadzoru nad
sprovođenjem Unapred pripremljenog
plana reorganizacije

Izveštaj broj 26 za period
1.1. – 31.1.2017. 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	17

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

Na dvadeset osmoj sednici Komisije poverilaca održanoj 20.1.2017. godine u prostorijama Luke Beograd, prisustvovali su članovi Komisije poverilaca, predstavnici Luke Beograd, predstavnici KPMG-a i predstavnici ponuđača.

Ova sednica sazvana je u cilju javnog otvaranja i čitanja ponuda koje su po osnovu oglasa oglašenog dana 22.11.2016. godine odnosno dana 23.11.2016. godine u novinama Večernje novosti, Blic i Politika.

Nakon otvaranja i čitanja svih 9 ponuda koje su dostavljene, članovi Komisije poverilaca i predstavnici Luke Beograd načelno su konstatovali da 8 ponuda sadrži ponuđene vrednosti iznad 80% procenjene vrednosti što je u skladu sa odredbama definisanim u UPPR-u i ponude su kao takve automatski prihvaćene.

Obzirom da su dva ponuđača dala ponudu za isti objekat, prema pravilima UPPR-a, prihvaćena je ponuda sa većom ponuđenom vrednošću.

Jedna ponuda sadrži ponuđenu vrednost ispod 70% procenjene tržišne i iznad 70% procenjene likvidacione vrednosti objekta u odnosu na poslednju procenu CBRE-a iz novembra 2016. godine koja je još uvek na snazi. U vezi sa ovom ponudom, Komisija poverilaca se saglasila da je potrebno dodatno razmotriti da li je Komisija nadležna po pitanju donošenja iste, o čemu će blagovremeno obavestiti predstavnike Luke Beograd.

Usaglašenje obaveza

Nakon utvrđivanja dana početka primene plana Luka Beograd je izvršila usaglašenje obaveza sa poveriocima. Ukupne obaveze prema poveriocima na dan 31.1.2017. godine iznose **EUR 60,746,749**.

Prema obaveštenju koje je Banca Intesa dostavila Luci Beograd dana 26.12.2016. godine, navodi se da je Banca Intesa dana 15.12.2016. godine sa privrednim društvom AKV Invest 1 d.o.o. zaključila ugovor o ustupanju potraživanja koja proizilaze iz ugovora o dugoročnom kreditu koji je dat privrednom društvu Green Village d.o.o.. Od dana ovog obaveštenja, sva potraživanja zajedno sa svim sredstvima obezbeđenja prešla su na novog poverioca te napominjemo da će Luka Beograd u narednom periodu u okviru klase D vršiti plaćanja prema privrednom društvu AKV Invest 1 d.o.o..

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 31.1.2017.	
		RSD	EUR	RSD	EUR
1	Klasa A i A1	6,352,798,427	53,122,374	6,397,956,826	51,613,284
2	Klasa B	-	-	-	-
3	Klasa C1	968,238,774	8,096,454	439,925,555	3,548,946
4	Klasa D	312,461,470	2,612,816	525,400,339	4,238,484
5	Klasa D1	166,853,901	1,395,239	166,853,901	1,346,036
	Ukupno	7,800,352,572	65,226,884	7,530,136,621	60,746,749

Izvor: Finansijski podaci Luke Beograd

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 mesečno plaćati pun iznos kamate, uvećan za 36-i deo razlike u neplaćenju kamati iz prva 24 meseca primene Plana.

Na osnovu izvršenih obračuna Luka Beograd je ukalkulisala obaveza prema poveriocima klase A i A1 u ukupnom iznosu od EUR 4,488,315 u toku prvih 24 meseca primenjivanja Plana, odnosno u periodu od 21.10.2014. do 21.10.2016. godine.

Prema usvojenom Planu, od 25-og meseca odnosno od novembra 2016. godine, Društvo mesečno plaća pun iznos kamate uvećan za 36-i deo razlike u neplaćenju kamati iz prva 24 meseca primene Plana nakon čega ukupne obaveze po osnovu ukalkuliranih kamata na dan 31.1.2017. godine iznose EUR 4,114,289.

Tabela 3: Pregled izvršenih ukalkulisanja kamata

Pregled ukalkulisane kamate				
Poverilac	Partija kredita	31.10.2016. (EUR)	1.11.2016- 31.1.2017 (EUR)	31.1.2017. (EUR)
Komercijalna banka	00-410-0600270.4	747,103	(62,259)	684,844
Komercijalna banka	00-410-0601101.0	348,675	(29,056)	319,619
Banca Intesa	00-420-1304755.8	48,065	(4,005)	44,059
Banca Intesa	00-4201304760.4	288,650	(24,054)	264,596
Nova Agrobanka - u stečaju	00-411-4200018.9	216,173	(18,014)	198,159
Univerzal banka - u stečaju	01-421-1000019.6	574,303	(47,859)	526,445
Deneza M Inženjering	1302422.1	215,485	(17,957)	197,528
Piraeus London - agentska naknada	125-115454000028092	789,319	(65,777)	723,542
Piraeus London - kamata na kredit	125-115454000028092	1,134,487	(94,541)	1,039,947
Piraeus London - porez na kamatu	125-115454000028092	126,054	(10,505)	115,550
Ukupno		4,488,315	(374,026)	4,114,289

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 1.1. do 31.1.2017. godine.

Tabela 4: Pregled priliva i odliva u toku primene Plana

Pregled priliva i odliva u periodu od 1.1.2017. godine do 31.1.2017. godine				
RSD '000		Januar planirano	Januar ostvareno	Razlika
Novčani tokovi iz poslovanja				
1	Prilivi iz operativnog poslovanja + drugi prilivi	115,700	114,976	(724)
1.1.	Ukupno-prilivi iz operativnog poslovanja	80,000	79,170	(830)
1.2.	Drugi prilivi - prodaja imovine	35,700	35,806	106
2	Odlivi iz operativnog poslovanja	(92,504)	(81,824)	10,680
2.1.	Troškovi bruto zarada i ostalih davanja zaposlenima	(22,000)	(20,808)	1,192
2.2.	Troškovi zakupa objekata i broda	(3,704)	(3,685)	20
2.3.	Troškovi nabavke i distribucije (transport, gorivo)	(200)	(164)	36
2.4.	Troškovi komunalnih usluga i održavanja	(29,685)	(23,580)	6,105
2.5.	Troškovi telefona	(824)	(824)	-
2.6.	Troškovi službenih putovanja	(515)	-	515
2.7.	Troškovi marketinga	(250)	(164)	86
2.8.	Troškovi reprezentacije	(150)	(54)	96
2.9.	Ostali troškovi (osiguranje, advokati...)	(13,263)	(11,494)	1,769
2.10.	Troškovi redovnih poreza i taksi	(7,283)	(6,616)	667
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)	(10,479)	(10,479)	-
2.14.	Troškovi poreza na prenos apsolutnih prava – po rešenju	(3,371)	(3,371)	-
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)	(780)	(585)	195
3 (1+2)	Neto priliv/(odliv) iz poslovne aktivnosti	23,196	33,152	9,956
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	(48,450)	(47,969)	481
5.1.	Ukupno kamate po kreditima banaka	(46,100)	(45,705)	395
5.2.	Ukupno glavnice kredita banaka	-	-	-
5.3.	Plaćene garancije - po uslovima za klasu A	(2,350)	(2,264)	86
5.4.	Ukupno dati zajmovi firmama	-	-	-
6 (4+5)	Neto priliv/(odliv) iz aktivnosti finansiranja	(48,450)	(47,969)	481
7 (3+6)	Neto novčani tok	(25,254)	(14,817)	10,437

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 januara 2017. godine isplatila RSD 129,792,750 obaveza prema poveriocima. Od ukupnog iznosa, RSD 62,404,418 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 47,986,902 u okviru klasa A i A1 odnose se na plaćanje kamata prema poveriocima. Kamata Piraeus banci London i prateći porez, plaćeni su za period obračuna od 21.12.2016 do 22.1.2017. godine, dok su za ostale poverioce izvršena plaćanja

u periodu od 22.12.2016. do 21.1.2017. godine. Mesečne kamate uvećane su za 36-i deo razlike u neplaćenju kamati iz prvih 24 meseca primene Plana kako je definisano u okviru odeljka V na strani 37. Plana.

Napominjemo da je tokom posmatranog perioda dug prema Univerzal banci a.d Beograd u stečaju umanjeno i po osnovu naplate od jemca. Univerzal banka a.d. u stečaju je kroz prinudnu naplatu od Nove Luke d.o.o. u toku januara 2017. godine naplatila iznos od EUR 29,648. Nakon prethodno pomenutih plaćanja, obaveze prema Univerzal banci a.d. Beograd u stečaju po osnovu glavnice na dan 31.1.2017. godine iznose EUR 6,119,861.

Klasa C1

U posmatranom periodu Luka Beograd je platila mesečnu obavezu za porez u iznosu od RSD 13,850,443 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.

Klasa D

Ukupna plaćanja od RSD 585,073 u okviru klase D se odnose na plaćanje kamata prema poveriocima. Za poverioca AKV Invest 1 plaćene su mesečne kamate za period od 22.12.2016. do 31.12.2016. godine, dok su za ostale poverioce koji koriste poslednji datum u mesecu za obračun kamata izvršena plaćanja zaključno sa obračunatom kamatom do 31.12.2016. godine.

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

Na posebnoj sednici Komisije poverilaca, održanoj 20.01.2017. godine u Luci Beograd otvorene su i pročitane sve ponude koje su dostavljene u predviđenom roku, zaključno sa 16.01.2017. godine, a na osnovu oglasa oglašnog dana 22.11.2016. godine. Ovoj sednici, u skladu sa procedurom i objavljenim oglasom, prisustvovali su i predstavnici ponuđača.

Nakon otvaranja i čitanja svih ponuda koje su dostavljene na osnovu oglasa od dana 22.11.2016. godine, odnosno 23.11.2016. godine, članovi Komisije poverilaca i predstavnici Luke Beograd načelno su konstatovali da su sve ponuđene vrednosti iznad 80% procenjene vrednosti što je u skladu sa odredbama definisanim u UPPR-u i ponude su kao takve automatski prihvaćene, izuzev ponude koju je dostavio ponuđač Euro Una d.o.o. Beograd. Za ponudu ponuđača Euro Una d.o.o. Beograd Komisija se saglasila da je potrebno dodatno razmotriti da li je Komisija nadležna po pitanju donošenja iste.

Za objekat br. 9, zgrada za koju nije utvrđena delatnost, proizvodno-skladišni objekat površine 2.032 m² stigle su dve ponude, od Farmalogist doo i Proton System doo. od kojih je prihvaćena prvorangirana ponuda poslata od ponuđača Proton System d.o.o., u skladu sa navedenim odredbama UPPR-a i odredbama Procedure prodaje imovine.

Komisiji poverilaca kao i predstavnicima KPMG-a dostavljen je detaljan pregled svih ponuda (uporedni pregled oglašanih i ponuđenih cena kao i % ponuđene cene u odnosu na cenu iz Oglasa, uplaćeni depoziti i dr.) sa procentima izračunatim na osnovu procenjene vrednosti.

Dana 31.01.2017. godine zaključen je Ugovor o kupoprodaji između Drum Creek i Banković Beograd, te je Banković doo po potpisivanju ugovora izvršio uplatu ugovorene kupoprodajne vrednosti na račun Drum Creek-a.

Naredni koraci

Očekuje se da kupac Alti d.o.o. prema potpisanom Aneksu 2, uplati 80% kupoprodajne vrednosti do 22. maja 2017. godine.

Očekuje se izjašnjenje Komisije poverilaca u vezi sa dostavljenom ponudom Euro Una d.o.o.

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 51 ugovor i aneksa ugovora, dok su zavisna društva zaključila 15. U okviru zaključenih ugovora, jedan ugovor prelazi iznos od EUR 20,000 a reč je o ugovoru o kupoprodaji betonske baze i dva silosa za cement sklopljenim sa građevinsko privrednim društvom Banković doo. Ovaj ugovor sklopljen je na osnovu ponude koju je društvo poslalo na oglas koji je Luka Beograd oglasila 22.11., odnosno 23.11.2016. godine, a ponuda je automatski prihvaćena obzirom da je ponuđena vrednost preko 80% procenjene vrednosti iz oglasa.

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 januar 2017. godine Luka Beograd je imala 192 zaposlena. U toku posmatranog perioda Luka Beograd je vršila redovnu isplatu zarada u ukupnom iznosu od RSD 20,475,295.

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	1/23/2017	Piraeus banka London	125115454000016000	kamata na glavnici od 23.921.964,28 €	21.12.2016. -	8,428,043	5.1.3.
2	1/23/2017	Piraeus banka Beograd		agentska naknada po kreditu PBL	22.01.2017. 21.12.2016. -	6,117,026	5.1.3.
3	1/31/2017	Komercijalna banka	00-410-0600270.4	kamata na glavnici od 8.851.931,36 €	22.12.2016. -	5,531,271	5.1.1.
4	1/23/2017	Piraeus banka London	125115454000016000	36-i deo neplaćene kamate iz grace perioda na glavnici od 23.921.964,28 €	23.01.2017.	3,915,557	5.1.3.
5	1/31/2017	Univerzal banka - u stečaju	01-420-0112816.6; 0142001129235; 01-420-0112923.5	kamata na glavnici od 6.160.347,78 €	22.12.2016. -	3,730,112	5.1.2.
6	1/23/2017	Piraeus banka Beograd		agentska naknada po kreditu PBL za 36-i deo neplaćene kamate iz grace perioda	21.01.2017.	2,718,312	5.1.3.
8	1/31/2017	Komercijalna banka	00-410-0600270.4	kamata na glavnici od 4.131.217,78 €	22.12.2016. -	2,581,458	5.1.1.
7	1/31/2017	Komercijalna banka	00-410-0600270.4	36-i deo neplaćene kamate iz grace perioda na glavnici od 8.851.931,36 €	21.01.2017.	2,572,514	5.1.1.
9	1/31/2017	Univerzal banka - u stečaju	01-420-0112816.6; 0142001129235; 01-420-0112923.5	36-i deo neplaćene kamate iz grace perioda na glavnici od 6.195.579,33 €		1,977,512	5.1.2.
10	1/31/2017	Banca Intesa	00-420-1304760.4	kamata na glavnici od 2.646.055,84 €	22.12.2016. -	1,605,086	5.1.4.
11	1/31/2017	Nova Agrobanka - u stečaju	0041194000179	kamata na glavnici od 2.516.783,73 €	21.01.2017. 22.12.2016. -	1,523,776	5.1.5.
12	1/31/2017	Deneza M Inženjering d.o.o.		kamata na glavnici od 2.549.601,82 €	20.01.2017. 22.12.2016. -	1,522,062	5.3.1.
13	1/31/2017	Komercijalna banka	00-410-0600270.4	36-i deo neplaćene kamate iz grace perioda na glavnici od 4.131.217,78 €	21.01.2017.	1,200,599	5.1.1.
14	1/23/2017	Poreska uprava		porez po odbitku 10% za plaćanje kamate po kreditu PBL	21.12.2016. -	934,409	5.1.3.
15	1/31/2017	Banca Intesa	00-420-1304760.4	36-i deo neplaćene kamate iz grace perioda na glavnici od 2.646.055,84 €	22.01.2017.	900,986	5.1.4.
16	1/31/2017	Nova Agrobanka - u stečaju	0041194000179	36-i deo neplaćene kamate iz grace perioda na glavnici od 2.516.783,73 €		744,353	5.1.5.
17	1/31/2017	Deneza M Inženjering d.o.o.		36-i deo neplaćene kamate iz grace perioda na glavnici od 2.549.601,82 €		741,987	5.3.1.
18	1/23/2017	Poreska uprava		porez po odbitku 10% za 36-i deo neplaćene kamate iz grace perioda po kreditu PBL		434,114	5.1.3.
19	1/31/2017	Banca Intesa	00-420-1304755.8	kamata na glavnici od 508.431,14 €	22.12.2016. -	308,412	5.1.4.
20	1/31/2017	Banca Intesa	00-420-1304760.4	kamata na glavnici od 314.948,71 €	21.01.2017. 22.12.2016. -	191,046	5.1.4.
21	1/31/2017	Banca Intesa	00-420-1304755.8	36-i deo neplaćene kamate iz grace perioda na glavnici od 508.431,14 €	21.01.2017.	150,013	5.1.4.
22	1/31/2017	Banca Intesa	00-420-1304760.4	36-i deo neplaćene kamate iz grace perioda na glavnici od 314.948,71 €		92,927	5.1.4.

Pregled izvršenih plaćanja u okviru klase A i A1

23	1/31/ 2017	Banca Intesa	00-420-1304755.8	kamata na glavnici od 52.487,65 €	22.12.2016. -	31,839	5.1.4.
24	1/31/ 2017	Banca Intesa		36-i deo neplaćene kamate iz grace perioda na glavnici od 52.487,65 €	21.01.2017.	15,486	5.1.4.
Ukupno						47,968,902	

Pregled izvršenih plaćanja u okviru klase C1

RB	Datum	Poverilac	Opis obaveze za plaćanje	Iznos u RSD	Šifra troška iz UPPR-a
1	1/31/2017	Poreska uprava	porez po odbitku	5,909,763	2.13.
2	1/31/2017	Poreska uprava	porez na dobit preduzeća	4,569,262	2.13.
3	1/31/2017	Poreska uprava - Stari grad	porez na prenos apsolutnih prava	3,371,418	2.14.
Ukupno				13,850,443	

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	1/10/2017	Zemunikum Realestate d.o.o.	kamata na glavnici od 753.347,97 €	01.12.- 31.12.2016.	135,047	2.17.1.
2	1/10/2017	Piraeus banka Beograd	kamata na glavnici od 597.365,95 €	01.12.- 31.12.2016.	108,058	2.17.3.
3	1/31/2017	AKV Invest 1	Kamata za period	22.12.- 31.12.2016.	86,636	2.17.6.
4	1/10/2017	Univerzal banka - u stečaju	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	63,531	2.17.2.
5	1/10/2017	Piraeus banka Beograd	kamata na glavnici od 229.494,67 €	01.12.- 31.12.2016.	41,221	2.17.3.
6	1/31/2017	Banca Intesa	kamata na glavnici od 195.242,38 €	22.12.2016.- 21.01.2017.	35,071	2.17.4
7	1/10/2017	Almazora Limited Kipar	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	24,741	2.17.5.
8	1/10/2017	Elektrodistribucija Beograd d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	14,711	2.17.5.
9	1/10/2017	JKP Gradska čistoća, Beograd	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	13,706	2.17.5.
10	1/10/2017	Securitas SE d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	10,637	2.17.5.
11	1/10/2017	Generali Osiguranje a.d.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	10,499	2.17.5.
12	1/10/2017	Poreska uprava	porez po odbitku za kamatu Almazori Ltd Kipar	01.12.- 31.12.2016.	6,185	2.17.5.
13	1/10/2017	Pure Ecologic d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	5,791	2.17.5.
14	1/10/2017	NLB banka a.d.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	5,318	2.17.5.
15	1/31/2017	Banca Intesa	kamata na glavnici od 19.920,39 €	22.12.2016.- 21.01.2017.	3,579	2.17.4
16	1/10/2017	AOD Lazarević, Pršić advokati	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	3,000	2.17.5.
17	1/10/2017	Permop d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	2,636	2.17.5.
18	1/10/2017	Noria d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	1,455	2.17.5.
19	1/10/2017	Tehnopapir d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	1,201	2.17.5.
20	1/10/2017	Comtrade IT Solutions and Services d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	1,180	2.17.5.
21	1/10/2017	JKP Vodovod i kanalizacija, Beograd	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	890	2.17.5.
22	1/10/2017	Advokatska kancelarija JPM, Beograd	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	774	2.17.5.
23	1/10/2017	Advokatsko ortačko društvo Glišić	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	755	2.17.5.
24	1/10/2017	Res Rota d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	630	2.17.5.
25	1/10/2017	Mercata d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	495	2.17.5.
26	1/10/2017	Veletabak d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	458	2.17.5.
27	1/10/2017	Advokat Gordana Popadić, Beograd	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	452	2.17.5.
28	1/10/2017	Jones Lang LaSalle d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	450	2.17.5.
29	1/10/2017	Interlex d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	443	2.17.5.
30	1/10/2017	PKB Voćarske plantaže - u restrukturiranju	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	442	2.17.5.
31	1/10/2017	Europen Trade International d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	391	2.17.5.
32	1/10/2017	Horizont-Komerc d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	379	2.17.5.
33	1/10/2017	Saobraćajni institut CIP d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	300	2.17.5.
34	1/10/2017	Eko Servis d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	298	2.17.5.
35	1/10/2017	Mopex d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	295	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
36	1/10/2017	Absolut OK d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	289	2.17.5.
37	1/10/2017	JKP Beograd put, Beograd	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	276	2.17.5.
38	1/10/2017	Eko-san zavod za DDD	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	229	2.17.5.
39	1/10/2017	Kenzai Group d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	196	2.17.5.
40	1/10/2017	Inbox d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	160	2.17.5.
41	1/10/2017	Shapex d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	149	2.17.5.
42	1/10/2017	S&T Serbia d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	132	2.17.5.
43	1/10/2017	Direkcija za vodne puteve, Beograd	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	118	2.17.5.
44	1/10/2017	Rastošnica promet d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	112	2.17.5.
45	1/10/2017	Dom zdravlja " Dr Milutin Ivković", Beograd	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	107	2.17.5.
46	1/10/2017	Nitel-Com d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	106	2.17.5.
47	1/10/2017	Varnost Fitep a.d.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	98	2.17.5.
48	1/10/2017	Sigrun d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	92	2.17.5.
49	1/10/2017	Ninamedia Kliping d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	90	2.17.5.
50	1/10/2017	Boja d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	83	2.17.5.
51	1/10/2017	Eurolux Co d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	73	2.17.5.
52	1/10/2017	SI Komerc d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	70	2.17.5.
53	1/10/2017	Autoprevoznačka radnja Transport Co, Beograd	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	68	2.17.5.
54	1/10/2017	Prudence Capital a.d. (bivši Delta Broker)	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	63	2.17.5.
55	1/10/2017	Autoprevoznik Lugonja Đorđo, Beograd	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	59	2.17.5.
56	1/10/2017	Point P System d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	59	2.17.5.
57	1/10/2017	Knjaz Miloš-Natura d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	58	2.17.5.
58	1/10/2017	Sky Pro Team d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	57	2.17.5.
59	1/10/2017	Financy d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	51	2.17.5.
60	1/10/2017	Autoprevoznačka radnja Kumara, Beograd	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	46	2.17.5.
61	1/10/2017	Beokolp d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	46	2.17.5.
62	1/10/2017	Autoprevoznik Furtula Dragoslav, Beograd	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	45	2.17.5.
63	1/10/2017	Autoprevoznačka radnja Lale, Beograd- Boleč	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	45	2.17.5.
64	1/10/2017	Autoprevoznik Selaković Miroslav, Užice	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	42	2.17.5.
65	1/10/2017	Ciprus d.o.o. - u stečaju	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	41	2.17.5.
66	1/10/2017	Paragraf Lex d.o.o. (bivši Paragraf Co d.o.o.)	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	37	2.17.5.
67	1/10/2017	Centar za obrazovanje Braća Stamenković, Beograd	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	36	2.17.5.
68	1/10/2017	Zaštita na radu Beograd d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	28	2.17.5.
69	1/10/2017	Pro Logistic RPC d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	28	2.17.5.
70	1/10/2017	Julius Meinl d.o.o. (bivši Bonfanti Espresso)	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	25	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
71	1/10/2017	Risarsgru d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	25	2.17.5.
72	1/10/2017	Bumbarius Elit d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	25	2.17.5.
73	1/10/2017	SBB d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	24	2.17.5.
74	1/10/2017	Delta Automoto d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	24	2.17.5.
75	1/10/2017	T Company d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	17	2.17.5.
76	1/10/2017	Zanatska radnja Vulkan Dragan Subotić PR, Beograd	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	14	2.17.5.
77	1/10/2017	Ciprus d.o.o. - u stečajju	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	13	2.17.5.
78	1/10/2017	Catering d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	11	2.17.5.
79	1/10/2017	Cezar Katering Plus d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	9	2.17.5.
80	1/10/2017	Beofap d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	9	2.17.5.
81	1/10/2017	Tik d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	8	2.17.5.
82	1/10/2017	Shoebedo d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	8	2.17.5.
83	1/10/2017	Fakt d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	6	2.17.5.
84	1/10/2017	BM Export Import d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	5	2.17.5.
85	1/10/2017	AK Kompresor a.d.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	4	2.17.5.
86	1/10/2017	Auto Linea d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	3	2.17.5.
87	1/10/2017	Beoline Trade d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	2	2.17.5.
88	1/10/2017	Pro Galvano Mikrometal a.d.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	1	2.17.5.
89	1/10/2017	Goldy d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2016.	1	2.17.5.
Ukupno					585,073	

Napomena:

Luka Beograd nije vršila plaćanja dobavljačima Tanacković Kompani, Wolf-Art i auto servis Macan, 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.

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

© 2017 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.