



cutting through complexity

Luka Beograd

Izveštaj o izvršenom nadzoru nad
sprovođenjem Unapred pripremljenog
plana reorganizacije

Izveštaj broj 37 za period
1.12. – 31.12.2017. 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	5
Ukalkulisanje obaveza	6
Pregled novčanih tokova	7
Servisiranje obaveza	8
Aktivnosti na prodaji imovine	9
Drugi elementi Plana	10
Prilog 1 – Pregled izvršenih plaćanja u periodu	11
Prilog 1 – Pregled izvršenih plaćanja u periodu (nastavak)	13
Prilog 1 – Pregled izvršenih plaćanja u periodu (nastavak)	14
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, od 27. juna 2017. godine – Tatjana Labus)
- Za poverioca HoldCo Two d.o.o. Beograd – Predrag Đurišić (od 27. decembra 2017. godine, potraživanja Banca Intese preuzela je kompanija HoldCo Two d.o.o. Beograd)
- Za poverioca Komercijalna banka a.d. Beograd – Nemanja Đurđević – stalni član (zamenik od maja 2015. godine – Željko Tadić)

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 toku decembra 2017. godine sednice Komisije poverilaca nisu održavane.

Usaglašenje obaveza

Nakon utvrđivanja dana početka primene plana Luka Beograd je izvršila usaglašenje obaveza sa poveriocima. Ukupne obaveze prema poveriocima na dan 31.12.2017. godine iznose **EUR 56,979,477**.

Napominjemo:

- zatezne kamate na dan 31.12.2017. godine iznose EUR 4,870.
- Banca Intesa obavestila je Luku Beograd, kao dužnika, da je svoje potraživanje prema njemu u celosti i sa pripadajućim kolateralima, ustupila privrednom društvu HoldCo Two d.o.o. Beograd, a na osnovu Ugovora o ustupanju potraživanja sačinjenog u formi javno-beležničkog zapisa OPU: 1409-2017, potpisanog dana 29. decembra 2017. godine. Prethodno se Luci Beograd, dopisom od 29. decembra 2017. godine, obratilo i privredno društvo HoldCo Two d.o.o. Beograd, sa obaveštenjem da je ovo privredno društvo poverilac Luke Beograd koji stupa na mesto Banke Intese u svim pravima i obavezama koje je ona imala a koja su potvrđena usvajanjem UPPR-a.
- U decembru 2017. godine, Luka Beograd je isplatila deo glavnice Univerzal banci-u stečaju u iznosu od 10,671 EUR, kao i deo glavnice Komercijalnoj banci u iznosu od 791,498 EUR tako što je prodala objekat broj 2, na katastarskoj parceli 24/1 KO Palilula – zgrada poslovnih usluga, površine 5,207 m², na kome Komercijalna banka a.d. ima hipoteku, društvima Meris d.o.o. Beograd i P.I.S. d.o.o. Beograd u iznosu od 980,000 EUR.
- prema odredbama definisanim UPPR-om, na dan 21.10.2017. godine Luci Beograd je na naplatu dospela i druga rata glavnice iz klase A i A1, koja je zajedno sa prvom ratom, a u skladu sa Reprogramom u slučaju izostanka prodaje imovine definisanim na strani 37 UPPR-a, reprogramirana na period od šest meseci, tako da obe rate dospevaju na dan 21.4.2018. godine.
- na dan 21.10.2017. godine, grejs period od 36 meseci koji je predviđen za otplatu obaveza iz klase D je istekao. Prema odredbama iz UPPR-a, predviđena je dinamika otplate glavnice klase D u četiri jednake polugodišnje rate od kojih prva dospeva na dan 21.04.2018.godine.
- da je Poreska Uprava, dana 26.09.2017. godine, donela novo rešenje u ponovljenom postupku za prenos apsolutnih prava za objekte prodane društvu Almazora Limited u okviru klase C1 (PPAP). Iznos glavnice po novom rešenju Poreske Uprave iznosi RSD 105,114,812. U skladu sa novim rešenjem za PPAP utvrđena je nova mesečna rata u iznosu od RSD 2,189,892 koju će Luka Beograd početi da primenjuje od oktobra 2017. godine. Nakon sravnjenja sa Poreskom Upravom, iznos pretplate po novom rešenju za PPAP u knjigama Luke Beograd na dan 30.09.2017. godine iznosi RSD 31,574,555.
- da je Luka Beograd u toku aprila 2017. godine, a u skladu sa odredbama definisanim na strani 37. i 38. UPPR-a Luke Beograd, u okviru odeljka V, Način namirenja obaveza - Reprogram u slučaju izostanka prodaje imovine, sprovela reprogram duga prve rate glavnice. U skladu sa tim, prva rata glavnice će dospeti zajedno sa narednom polugodišnjom ratom glavnice prema rokovima dospeća obaveza definisanim UPPR-om.

Za uvid u napomene koje se odnose na period do 31.12.2016. godine, molimo vas pogledajte Izveštaj o praćenju izvršenja Plana zaključno sa datumom 30.9.2017. godine.

Tabela 1: Pregled klasa poverilaca

Sumarni pregled klasa poverilaca					
RB	Klasa poverilaca	Iznos na dan početka primene Plana		Iznos na dan 31.12.2017.	
		RSD	EUR	RSD	EUR
1	Klasa A i A1	6,352,798,427	53,122,374	5,806,543,679	49,011,660
2	Klasa B	-	-	-	-
3	Klasa C1	968,238,774	8,096,454	274,970,305	2,320,959
4	Klasa D	312,461,470	2,612,816	502,144,626	4,238,484
5	Klasa D1	166,853,901	1,395,239	166,853,901	1,408,374
	Ukupno	7,800,352,572	65,226,884	6,750,512,510	56,979,477

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 obaveze prema poveriocima klase A i A1 u ukupnom iznosu od EUR 4,488,315 u toku prva 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 je obavezno da mesečno plaća pun iznos kamate uvećan za 36-i deo razlike u neplaćenju kamati iz prva 24 meseca primene Plana. Na dan 31.12.2017. godine ukalkulisane kamate iznose EUR 2,950,704.

Tabela 2: Pregled izvršenih ukalkulisanja kamata

Pregled ukalkulisane kamate				
Poverilac	Partija kredita	31.10.2016. EUR	1.11.2016- 31.12.2017. EUR	31.12.2017. EUR
Komercijalna banka	00-410-0600270.4	747,103	(290,540)	456,563
Komercijalna banka	00-410-0601101.0	348,675	(116,225)	232,450
HoldCo Two	00-420-1304755.8	48,065	(16,022)	32,043
HoldCo Two	00-4201304760.4	288,650	(96,217)	192,433
Nova Agrobanka - u stečaju	00-411-4200018.9	216,173	(72,058)	144,116
Univerzal banka - u stečaju	01-421-1000019.6	574,303	(191,435)	382,869
Deneza M Inženjering	1302422.1	215,485	(71,829)	143,657
Piraeus London - agentska naknada	125-115454000028092	789,319	(263,106)	526,213
Piraeus London - kamata na kredit	125-115454000028092	1,134,487	(378,162)	756,325
Piraeus London - porez na kamatu	125-115454000028092	126,054	(42,018)	84,036
Ukupno		4,488,315	(1,537,611)	2,950,704

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 1.12. do 31.12.2017. godine.

Tabela 3: Pregled priliva i odliva u toku primene Plana

Pregled priliva i odliva u periodu od 1.12.2017. godine do 31.12.2017. godine				
RSD '000		Decembar planirano	Decembar ostvareno	Razlika
Novčani tokovi iz poslovanja				
1	Prilivi iz operativnog poslovanja + drugi prilivi	241,755,000	288,566,452	46,811,452
1.1.	Ukupno-prilivi iz operativnog poslovanja	95,000,000	154,785,500	59,785,500
1.2.	Drugi prilivi - prodaja imovine	146,755,000	133,780,952	(12,974,048)
2	Odlivi iz operativnog poslovanja	(114,306,588)	(134,406,222)	(20,099,634)
2.1.	Troškovi bruto zarada i ostalih davanja zaposlenima	(21,050,000)	(20,471,100)	578,900
2.2.	Troškovi zakupa objekata i broda	(3,321,880)	(3,314,924)	6,956
2.3.	Troškovi nabavke i distribucije (transport, gorivo)	(350,000)	(150,000)	200,000
2.4.	Troškovi komunalnih usluga i održavanja	(27,380,000)	(25,428,756)	1,951,244
2.5.	Troškovi telefona	(774,718)	(774,718)	-
2.6.	Troškovi službenih putovanja	(1,200,000)	(998,997)	201,003
2.7.	Troškovi marketinga	(250,000)	(204,461)	45,539
2.8.	Troškovi reprezentacije	(250,000)	(120,478)	129,522
2.9.	Ostali troškovi (osiguranje, advokati...)	(16,141,908)	(39,960,330)	(23,818,421)
2.10.	Troškovi redovnih poreza i taksi	(32,444,721)	(31,840,459)	604,262
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)	(10,409,542)	(10,409,542)	-
2.14.	Troškovi poreza na prenos apsolutnih prava – po rešenju	-	-	-
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)	(733,819)	(732,456)	1,362
3 (1+2)	Neto priliv/(odliv) iz poslovne aktivnosti	127,448,412	154,160,230	26,711,818
Novčani tokovi iz aktivnosti finansiranja				
4	Prilivi iz aktivnosti finansiranja	-	-	-
4.1.	Kamate na interne pozajmice	-	-	-
4.2.	Kredit i zajmovi	-	-	-
4.3.	Drugi prilivi (glavnica zajmova)	-	-	-
5	Odlivi iz aktivnosti finansiranja	(146,695,277)	(146,088,517)	606,761
5.1.	Ukupno kamate po kreditima banaka	(49,748,300)	(49,523,293)	225,007
5.2.	Ukupno glavnice kredita banaka	(94,813,454)	(94,434,626)	378,828
5.3.	Plaćene garancije - po uslovima za klasu A	(2,133,523)	(2,130,597)	2,926
5.4.	Ukupno dati zajmovi firmama	-	-	-
6 (4+5)	Neto priliv/(odliv) iz aktivnosti finansiranja	(146,695,277)	(146,088,517)	606,761
7 (3+6)	Neto novčani tok	(19,246,865)	8,071,713	27,318,578

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 decembra 2017. godine isplatila RSD 280,494,738 obaveza prema poveriocima. Od ukupnog iznosa RSD 157,230,515 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 146,088,517 u okviru klasa A i A1 odnose se na isplatu dela glavnice Komercijalnoj banci u iznosu od RSD 94,434,626 i isplaćene kamate prema poveriocima. Mesečne kamate uvećane su za 36-i deo razlike u neplaćenju kamati iz prva 24 meseca primene Plana kako je definisano u okviru odeljka V na strani 37. Plana. Periodi izvršenih plaćanja kamata prikazani su u Prilogu 1 ovog Izveštaja.

Napominjemo da je dug prema Univerzal banci a.d Beograd u stečaju umanjen po osnovu naplate od jemca. Univerzal banka a.d. u stečaju je kroz prinudnu naplatu od Nove Luke d.o.o. u toku decembra 2017. godine naplatila iznos od EUR 10,671. Nakon prethodno pomenutih plaćanja, obaveze prema Univerzal banci a.d. Beograd u stečaju po osnovu glavnice na dan 31.12.2017. godine iznose EUR 4,309,736.

Klasa C1

U posmatranom periodu Luka Beograd je platila mesečnu obavezu za porez u iznosu od RSD 10,409,542 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. Mesečna obaveza za prenos apsolutnih prava u iznosu od RSD 2,189,892 koja je utvrđena po osnovu novog rešenja za PPAP, namirena je iz akontativnih uplata. Po osnovu akontativnih uplata Luka Beograd na dan 31.12.2017. godine ima pretplatu u iznosu od RSD 24,799,689.

Klasa D

Ukupna plaćanja od RSD 732,457 u okviru klase D se odnose na isplaćene kamate prema poveriocima iz UPPR-a. Periodi izvršenih plaćanja kamata prikazani su u Prilogu 1 ovog Izveštaja.

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

- Univerzal banka-u stečaju je dostavila Pismo o namerama za izdavanje brisovne dozvole kao i Saglasnost da Luka Beograd prihvati ponudu kompanije Esensa d.o.o. Beograd za prodaju objekta L-1 koji je založen u korist Univerzal banke-u stečaju.
- Dana 12. decembra 2017. godine potpisani su Ugovori o kupoprodaji nepokretnosti između Luke Beograd i kompanije Esensa d.o.o.:
 - za objekat br. 10 - L1, površine 2,037 m² (kupoprodajna cena objekta je 571,000 EUR)
 - za posebni deo u objektu br. 3 L-12-2, površine 779 m² (kupoprodajna cena objekta je 245,000 EUR)
- Kompanija Transport Co uplatila je kupoprodajnu cenu u iznosu od 9,501 EUR za objekat br. 1, površine 343 m² na račun društva Nova Luka (naplatila se Univerzal banka-u stečaju, koja je blokirala račun društva Nova Luka, a samim tim je smanjena glavnica kredita Luke Beograd, za koje je društvo Nova Luka sadužnik kod Univerzal banke-u stečaju).
- Dana 20. decembra 2017. godine kompanija Esensa d.o.o. uplatila je kupoprodajnu cenu za posebni deo u objektu br. 3 L-12-2, površine 779 m², na namenski UPPR račun Luke Beograd.
- Dana 21. decembra 2017. godine Meris i Pis d.o.o. uplatili su kupoprodajnu cenu (ukupno 980,000 EUR) za objekat Stara Tehnohemija, koji je založen u korist Komercijalne banke. Sredstva su prebačena Komercijalnoj banci, zatvorene su dospele zatezne i redovne kamate i deo glavnice kredita.
- Revizorska kuća Deloitte poslala je nacrt procene udela Luke Beograd u zavisnim društvima, kao i imovine i kapitala 9 zavisnih društava. Nacrt je pregledan od strane stručnih službi Luke Beograd, dostavljeni su komentari i sugestije procenitelju, koji je korigovao izveštaj u skladu sa komentarima i dostavio finalni izveštaj o proceni sa stanjem na dan 30.09.2017. godine. Procena je prosleđena Komisiji poverilaca.
- Kompanija Colliers poslala je nacrt procene nepokretnosti u vlasništvu Luke Beograd koji je pregledan od strane stručnih službi Luke Beograd, dostavljeni su komentari i sugestije procenitelju, koji je korigovao izveštaj u skladu sa komentarima i dostavio finalni izveštaj o proceni sa stanjem na dan 31.10.2017. godine. Procena je prosleđena Komisiji poverilaca.

Naredni koraci

Očekuje se da Komisija poverilaca razmotri predlog dopune Procedure prodaje imovine kojom se dodatno definiše način i modaliteti prodaje imovine-akcija/udela Luke Beograd kao i ponudu privrednog društva SLGW d.o.o. Beograd.

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 36 ugovora i aneksa ugovora, od čega se dva sklopljena ugovora odnose na Ugovore za prodaju imovine Luke Beograd sklopljenim sa kompanijom Esensa d.o.o.. Uzimajući u obzir ranije zauzet stav Komisije poverilaca u ovakvom slučaju (ponude koja je dostavljena van postupka javnog oglašavanja u situaciji kada ponuđena cena predstavlja najmanje 80% procenjene vrednosti iz Plana), kojim je Komisija poverilaca (većinom glasova) zaključila da nije nadležna da razmatra/da se izjašnjava o takvoj ponudi, budući da je u skladu sa odredbama UPPR-a Luke "Beograd" predviđeno da je nezavisno od konkretnog oglašavanja imovine, Dužnik u obavezi da prihvati svaku ponudu primljenu za bilo koji deo imovine u visini od najmanje 80% procenjene vrednosti iz ovog Plana (ili procene vrednosti koja će biti sprovedena u skladu sa ovim Planom), Luka "Beograd" je, u skladu sa prethodno zauzetim stavom Komisije, zaključila ugovore sa Esensa d.o.o. u cilju realizacije prodaje predmetnih objekata.

Zavisna društva su zaključila 17 ugovora.

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 decembra 2017. godine Luka Beograd je imala 183 zaposlena. U toku posmatranog perioda Luka Beograd je vršila redovnu isplatu zarada u ukupnom iznosu od RSD 19,747,182.

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	Sifra troška iz UPPR-a
1	12/21/2017	Komercijalna banka	00-410-0600270.4	vraćanje dela glavnice od 8.851.931,36 €		94,434,626	5.2.1.
2	12/21/2017	Piraeus banka Beograd		agentska naknada po kreditu PBL	21.09.2017. -	5,708,317	5.1.3.
3	12/21/2017	Komercijalna banka	00-410-0600270.4	kamata na glavnice od 8.851.931,36 €	22.10.2017. 22.09.2017. -	5,323,857	5.1.1.
4	12/21/2017	Komercijalna banka	00-410-0600270.4	kamata na glavnice od 8.851.931,36 €	23.10.2017. 22.11.2017. -	4,991,116	5.1.1.
5	12/21/2017	Komercijalna banka	00-410-0600270.4	kamata na glavnice od 8.851.931,36 €	21.12.2017. 24.10.2017. -	4,658,375	5.1.1.
6	12/21/2017	Piraeus banka London	125115454000016000	36-i deo neplaćene kamate iz grace perioda na glavnice od 23.921.964,28 €		3,765,868	5.1.3.
7	12/21/2017	Piraeus banka Beograd		agentska naknada po kreditu PBL za 36-i deo neplaćene kamate iz grace perioda		2,615,959	5.1.3.
8	12/21/2017	Komercijalna banka	00-410-0600270.4	kamata na glavnice od 4.131.217,78 €	22.09.2017. -	2,484,657	5.1.1.
9	12/21/2017	Komercijalna banka	00-410-0600270.4	36-i deo neplaćene kamate iz grace perioda na glavnice od 8.851.931,36 €	23.10.2017.	2,476,049	5.1.4.
10	12/21/2017	Komercijalna banka	00-410-0600270.4	36-i deo neplaćene kamate iz grace perioda na glavnice od 8.851.931,36 €		2,476,049	5.1.4.
11	12/21/2017	Komercijalna banka	00-410-0600270.4	36-i deo neplaćene kamate iz grace perioda na glavnice od 8.851.931,36 €		2,476,049	5.1.4.
12	12/21/2017	Univerzal banka - u stečaju	01-420-0112816.6; 0142001129235; 01-420-0112923.5	kamata na glavnice od 4.324.768,80 €	22.09.2017. -	2,438,426	5.1.4.
13	12/21/2017	Univerzal banka - u stečaju	01-420-0112816.6; 0142001129235; 01-420-0112923.5	36-i deo neplaćene kamate iz grace perioda na glavnice od 6.195.579,33 €	21.10.2017.	1,903,358	5.1.4.
14	12/21/2017	Banca Intesa	00-420-1304760.4	kamata na glavnice od 2.646.055,84 €	22.09.2017. -	1,481,392	5.1.4.
15	12/21/2017	Nova Agrobanka - u stečaju	41194000179	kamata na glavnice od 2.516.783,73 €	21.10.2017. 22.09.2017. -	1,419,075	5.1.4.
16	12/21/2017	Deneza M Inženjering d.o.o.		kamata na glavnice od 2.549.601,82 €	21.10.2017. 21.09.2017. -	1,416,434	5.1.4.
17	12/21/2017	Komercijalna banka	00-410-0600270.4	36-i deo neplaćene kamate iz grace perioda na glavnice od 4.131.217,78 €	20.10.2017.	1,155,578	5.1.5.
18	12/21/2017	Piraeus banka London	125115454000016000	kamata na glavnice od 23.921.964,28 €	21.09.2017. -	1,135,250	5.1.3.
19	12/21/2017	Banca Intesa	00-420-1304760.4	36-i deo neplaćene kamate iz grace perioda na glavnice od 2.646.055,84 €	22.10.2017.	861,106	5.1.5.
20	12/21/2017	Nova Agrobanka - u stečaju	41194000179	36-i deo neplaćene kamate iz grace perioda na glavnice od 2.516.783,73 €		716,441	5.1.2.

Pregled izvršenih plaćanja u okviru klase A i A1

21	12/21/2017	Deneza M Inženjering d.o.o.		36-i deo neplaćene kamate iz grace perioda na glavnici od 2.549.601,82 €		714,163	5.1.2.
22	12/21/2017	Poreska uprava		porez po odbitku 10% za 36-i deo neplaćene kamate iz grace perioda po kreditu PBL		417,769	5.1.3.
23	12/21/2017	Banca Intesa	00-420-1304755.8	kamata na glavnici od 508.431,14 €	22.09.2017. -	284,645	5.3.1.
24	12/21/2017	Banca Intesa	00-420-1304755.8	kamata na glavnici od 314.948,71 €	21.10.2017. 22.09.2017. -	176,324	5.3.1.
25	12/21/2017	Banca Intesa	00-420-1304755.8	36-i deo neplaćene kamate iz grace perioda na glavnici od 508.431,14 €		143,376	5.1.1.
26	12/21/2017	Poreska uprava		porez po odbitku 10% za plaćanje kamate po kreditu PBL	21.09.2017. -	125,939	5.1.3.
27	12/21/2017	Banca Intesa	00-420-1304755.8	36-i deo neplaćene kamate iz grace perioda na glavnici od 314.948,71 €	22.10.2017.	88,814	5.1.1.
28	12/21/2017	Komercijalna banka		zatezna kamata na iznose od 65.374,46 € i 59.796,76 €	01.11.2017. -	66,924	5.1.3.
29	12/21/2017	Piraeus banka London	125115454000016 000	zatezna kamata na redovnu kamatu na glavnici od 23.921.964,28 €	30.11.2017. 30.09.2017. -	32,229	5.1.3.
30	12/21/2017	Banca Intesa	00-420-1304755.8	kamata na glavnici od 52.487,65 €	30.10.2017. 22.09.2017. -	29,385	5.1.1.
31	12/21/2017	Piraeus banka Beograd		zatezna kamata na agentsku naknadu po kreditu PBL	21.10.2017. 30.09.2017. -	23,998	5.1.1.
32	12/21/2017	Komercijalna banka		zatezna kamata na iznose od 62.585,61 € i 65.374,46 €	30.10.2017. 01.10.2017. -	21,933	5.1.1.
33	12/21/2017	Banca Intesa	00-420-1304755.8	36-i deo neplaćene kamate iz grace perioda na glavnici od 52.487,65 €	31.10.2017.	14,801	5.1.1.
34	12/21/2017	Komercijalna banka		zatezna kamata na iznose od 29.208,86 € i 30.510,42 €	01.10.2017. -	10,236	5.1.1.
Ukupno						146,088,517	

Izvor: Informacije dobijene od rukovodstva Luke Beograd

Prilog 1 – Pregled izvršenih plaćanja u periodu (nastavak)

Pregled izvršenih plaćanja u okviru klase C1					
RB	Datum	Poverilac	Opis obaveze za plaćanje	Iznos u RSD	Šifra troška iz UPPR-a
1	12/21/2017	Poreska uprava	porez po odbitku	5,909,763	2.13.
2	12/21/2017	Poreska uprava	porez na dobit preduzeća	4,499,778	2.13.
Ukupno				10,409,542	

Izvor: Informacije dobijene od rukovodstva Luke Beograd

Prilog 1 – Pregled izvršenih plaćanja u periodu (nastavak)

Pregled izvršenih plaćanja u okviru klase D						
RB	Datum	Poverilac	Opis obaveze za plaćanje	Period plaćanja	Iznos u RSD	Šifra troška iz UPPR-a
1	12/21/2017	AKV Invest 1	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	257,524	2.17.6.
2	12/21/2017	Zemunikum Realestate d.o.o.	kamata na glavnici od 753.347,97 €	01.10.- 31.10.2017.	129,336	2.17.1.
3	12/21/2017	Piraeus banka Beograd	kamata na glavnici od 597.365,95 €	01.10.- 31.10.2017.	102,803	2.17.3.
4	12/21/2017	Univerzal banka - u stečaju	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	60,725	2.17.2.
5	12/21/2017	Piraeus banka Beograd	kamata na glavnici od 229.494,67 €	01.10.- 31.10.2017.	39,448	2.17.3.
6	12/21/2017	Banca Intesa	kamata na glavnici od 195.242,38 €	22.09.2017.- 21.10.2017.	32,203	2.17.4.
7	12/21/2017	Almazora Limited Kipar	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	23,686	2.17.5.
8	12/21/2017	Elektrodistribucija Beograd d.o.o.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	14,081	2.17.5.
9	12/21/2017	JKP Gradska čistoća, Beograd	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	13,119	2.17.5.
10	12/21/2017	Securitas SE d.o.o.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	10,182	2.17.5.
11	12/21/2017	Generali Osiguranje a.d.o.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	10,049	2.17.5.
12	12/21/2017	Poreska uprava	porez po odbitku za kamatu Almazori Ltd Kipar	01.10.- 31.10.2017.	5,912	2.17.5.
13	12/21/2017	Pure Ecologic d.o.o.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	5,543	2.17.5.
14	12/21/2017	NLB banka a.d.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	5,090	2.17.5.
15	12/21/2017	Banca Intesa	kamata na glavnici od 19.920,39 €	22.09.2017.- 21.10.2017.	3,285	2.17.4.
16	12/21/2017	AOD Lazarević, Pršić advokati	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	2,871	2.17.5.
17	12/21/2017	Permop d.o.o.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	2,524	2.17.5.
18	12/21/2017	Noria d.o.o.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	1,393	2.17.5.
19	12/21/2017	Tehnopapir d.o.o.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	1,150	2.17.5.
20	12/21/2017	Comtrade IT Solutions and Services d.o.o.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	1,130	2.17.5.
21	12/21/2017	JKP Vodovod i kanalizacija, Beograd	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	852	2.17.5.
22	12/21/2017	Advokatska kancelarija JPM, Beograd	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	741	2.17.5.
23	12/21/2017	Advokatsko ortačko društvo Glišić	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	722	2.17.5.
24	12/21/2017	Res Rota d.o.o.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	603	2.17.5.
25	12/21/2017	Mercata d.o.o.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	474	2.17.5.
26	12/21/2017	Veletabak d.o.o.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	439	2.17.5.
27	12/21/2017	Advokat Gordana Popadić, Beograd	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	432	2.17.5.
28	12/21/2017	Jones Lang LaSalle d.o.o.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	431	2.17.5.
29	12/21/2017	Interlex d.o.o.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	424	2.17.5.
30	12/21/2017	PKB Voćarske plantaže - u restrukturiranju	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	424	2.17.5.
31	12/21/2017	Europen Trade International d.o.o.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	375	2.17.5.
32	12/21/2017	Horizont-Komerc d.o.o.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	362	2.17.5.
33	12/21/2017	Saobraćajni institut CIP d.o.o.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	287	2.17.5.

Pregled izvršenih plaćanja u okviru klase D

RB	Datum	Poverilac	Opis obaveze za plaćanje	Period plaćanja	Iznos u RSD	Šifra troška iz UPPR-a
34	12/21/2017	Eko Servis d.o.o.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	286	2.17.5.
35	12/21/2017	Mopex d.o.o.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	282	2.17.5.
36	12/21/2017	Absolut OK d.o.o.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	276	2.17.5.
37	12/21/2017	JKP Beograd put, Beograd	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	264	2.17.5.
38	12/21/2017	Eko-san zavod za DDD	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	220	2.17.5.
39	12/21/2017	Kenzai Group d.o.o.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	187	2.17.5.
40	12/21/2017	Inbox d.o.o.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	153	2.17.5.
41	12/21/2017	Shapex d.o.o.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	143	2.17.5.
42	12/21/2017	S&T Serbia d.o.o.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	126	2.17.5.
43	12/21/2017	Direkcija za vodne puteve, Beograd	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	113	2.17.5.
44	12/21/2017	Rastošnica promet d.o.o.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	107	2.17.5.
45	12/21/2017	Dom zdravlja " Dr Milutin Ivković", Beograd	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	103	2.17.5.
46	12/21/2017	Nitel-Com d.o.o.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	102	2.17.5.
47	12/21/2017	Varnost Fitep a.d.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	94	2.17.5.
48	12/21/2017	Sigrun d.o.o.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	88	2.17.5.
49	12/21/2017	Ninamedia Kliping d.o.o.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	86	2.17.5.
50	12/21/2017	Boja d.o.o.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	80	2.17.5.
51	12/21/2017	Eurolux Co d.o.o.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	70	2.17.5.
52	12/21/2017	SI Komerc d.o.o.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	67	2.17.5.
53	12/21/2017	Autoprevoznička radnja Transport Co, Beograd	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	66	2.17.5.
54	12/21/2017	Prudence Capital a.d. (bivši Delta Broker)	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	60	2.17.5.
55	12/21/2017	Autoprevoznik Lugonja Đorđo, Beograd	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	57	2.17.5.
56	12/21/2017	Point P System d.o.o.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	57	2.17.5.
57	12/21/2017	Knjaz Miloš-Natura d.o.o.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	55	2.17.5.
58	12/21/2017	Sky Pro Team d.o.o.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	54	2.17.5.
59	12/21/2017	Financy d.o.o.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	49	2.17.5.
60	12/21/2017	Autoprevoznička radnja Kumara, Beograd	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	44	2.17.5.
61	12/21/2017	Beokolp d.o.o.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	44	2.17.5.
62	12/21/2017	Autoprevoznik Furtula Dragoslav, Beograd	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	43	2.17.5.
63	12/21/2017	Autoprevoznička radnja Lale, Beograd- Boleč	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	43	2.17.5.
64	12/21/2017	Autoprevoznik Selaković Miroslav, Užice	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	40	2.17.5.
65	12/21/2017	Ciprus d.o.o. - u stečaju	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	39	2.17.5.
66	12/21/2017	Paragraf Lex d.o.o. (bivši Paragraf Co d.o.o.)	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	35	2.17.5.
67	12/21/2017	Centar za obrazovanje Braća Stamenković, Beograd	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	34	2.17.5.
68	12/21/2017	Zaštita na radu Beograd d.o.o.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	27	2.17.5.

Pregled izvršenih plaćanja u okviru klase D

RB	Datum	Poverilac	Opis obaveze za plaćanje	Period plaćanja	Iznos u RSD	Šifra troška iz UPPR-a
69	12/21/2017	Pro Logistic RPC d.o.o.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	27	2.17.5.
70	12/21/2017	Julius Meini d.o.o. (bivši Bonfanti Espresso)	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	24	2.17.5.
71	12/21/2017	Risarsgru d.o.o.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	24	2.17.5.
72	12/21/2017	Bumbarius Elit d.o.o.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	24	2.17.5.
73	12/21/2017	SBB d.o.o.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	23	2.17.5.
74	12/21/2017	Delta Automoto d.o.o.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	23	2.17.5.
75	12/21/2017	T Company d.o.o.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	16	2.17.5.
76	12/21/2017	Zanatska radnja Vulkan Dragan Subotić PR, Beograd	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	14	2.17.5.
77	12/21/2017	Ciprus d.o.o. - u stečajju	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	12	2.17.5.
78	12/21/2017	Catering d.o.o.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	10	2.17.5.
79	12/21/2017	Cezar Katering Plus d.o.o.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	9	2.17.5.
80	12/21/2017	Beofap d.o.o.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	8	2.17.5.
81	12/21/2017	Tik d.o.o.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	7	2.17.5.
82	12/21/2017	Shoebedo d.o.o.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	7	2.17.5.
83	12/21/2017	Fakt d.o.o.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	5	2.17.5.
84	12/21/2017	BM Export Import d.o.o.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	5	2.17.5.
85	12/21/2017	AK Kompresor a.d.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	4	2.17.5.
86	12/21/2017	Auto Linea d.o.o.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	2	2.17.5.
87	12/21/2017	Beoline Trade d.o.o.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	2	2.17.5.
88	12/21/2017	Pro Galvano Mikrometal a.d.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	1	2.17.5.
89	12/21/2017	Goldy d.o.o.	Kamata	01.10.- 31.10.2017.	1	2.17.5.
Ukupno					732,457	

Prilog 2 – Pregled toka 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.

Dana 18.04.2017. godine Gradska uprava grada Beograda, Sekretarijat za javne prihode, doneo je Rešenje kojim se otpisuje deo duga u iznosu od 185,247.37 dinara. Dana 16.10.2017. godine Sekretarijat za javne prihode doneo je Rešenje kojim se otpisuje deo duga u iznosu od 578,505.83 dinara, za period od 01.01.2010. do 31.12.2010. 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.

Dana 07.12.2017. primljena je prvostepena presuda kojom se delimično odbacuje tužbeni zahtev u delu kojim je tužilac zahtevao da sud poništi odluku Upravnog odbora Luke od 28.12.2010. godine, kao nedozvoljen. Delimično se odbija tužbeni zahtev tužioca, da sud obaveže tuženog da tužiocu na ime nezakonitog otkaza plati naknadu štete u visini od osamnaest zarada, kao neosnovan.

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

© 2018 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.