



cutting through complexity

Luka Beograd

Izveštaj o izvršenom nadzoru nad
sprovođenjem Unapred pripremljenog
plana reorganizacije

Izveštaj broj 39 za period
1.2. – 28.2.2018. 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 – Nikola Erić (predsednik Odbora poverilaca od 26. februara 2018. godine)
- Za poverioca HoldCo Two d.o.o. Beograd – Predrag Đurišić (od 29. 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 februara 2018. godine sednica Komisije poverilaca nije održana.

Usaglašenje obaveza

Nakon utvrđivanja dana početka primene plana Luka Beograd je izvršila usaglašenje obaveza sa poveriocima. Ukupne obaveze prema poveriocima na dan 28.2.2018. godine iznose **EUR 56,281,609**.

Napominjemo:

- zatezne kamate na dan 28.2.2018. godine iznose EUR 5,378.
- 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 iz ranijeg perioda, 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 28.2.2018.	
		RSD	EUR	RSD	EUR
1	Klasa A i A1	6,352,798,427	53,122,374	5,727,275,139	48,512,426
2	Klasa B	-	-	-	-
3	Klasa C1	968,238,774	8,096,454	249,973,003	2,117,376
4	Klasa D	312,461,470	2,612,816	500,386,503	4,238,484
5	Klasa D1	166,853,901	1,395,239	166,853,901	1,413,323
	Ukupno	7,800,352,572	65,226,884	6,644,488,545	56,281,609

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 28.2.2018. godine ukalkulisane kamate iznose EUR 2,742,859.

Tabela 2: Pregled izvršenih ukalkulisanja kamata

Pregled ukalkulisane kamate				
Poverilac	Partija kredita	31.10.2016. EUR	1.11.2016- 28.2.2018. EUR	28.2.2018. EUR
Komercijalna banka	00-410-0600270.4	747,103	(290,540)	456,563
Komercijalna banka	00-410-0601101.0	348,675	(135,596)	213,079
HoldCo Two	00-420-1304755.8	48,065	(18,692)	29,373
HoldCo Two	00-4201304760.4	288,650	(112,253)	176,397
Nova Agrobanka - u stečaju	00-411-4200018.9	216,173	(84,067)	132,106
Univerzal banka - u stečaju	01-421-1000019.6	574,303	(223,340)	350,963
Deneza M Inženjering	1302422.1	215,485	(83,800)	131,685
Piraeus London - agentska naknada	125-115454000028092	789,319	(306,957)	482,362
Piraeus London - kamata na kredit	125-115454000028092	1,134,487	(441,190)	693,298
Piraeus London - porez na kamatu	125-115454000028092	126,054	(49,021)	77,033
Ukupno		4,488,315	(1,745,456)	2,742,859

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. - 28.2.2018. godine.

Tabela 3: Pregled priliva i odliva u toku primene Plana

Pregled priliva i odliva u periodu od 1.- 28.12.2018. godine				
RSD '000		Februar planirano	Februar ostvareno	Razlika
Novčani tokovi iz poslovanja				
1	Prilivi iz operativnog poslovanja + drugi prilivi	105,635	114,433	8,798
1.1.	Ukupno-prilivi iz operativnog poslovanja	72,500	78,236	5,736
1.2.	Drugi prilivi - prodaja imovine	33,135	36,197	3,063
2	Odlivi iz operativnog poslovanja	(108,219)	(78,321)	29,897
2.1.	Troškovi bruto zarada i ostalih davanja zaposlenima	(21,000)	(20,028)	972
2.2.	Troškovi zakupa objekata i broda	(3,244)	(3,266)	(22)
2.3.	Troškovi nabavke i distribucije (transport, gorivo)	(200)	(150)	50
2.4.	Troškovi komunalnih usluga i održavanja	(25,710)	(21,586)	4,124
2.5.	Troškovi telefona	(718)	(708)	10
2.6.	Troškovi službenih putovanja	(900)	(1,151)	(251)
2.7.	Troškovi marketinga	(250)	(203)	47
2.8.	Troškovi reprezentacije	(150)	-	150
2.9.	Ostali troškovi (osiguranje, advokati...)	(14,935)	(11,564)	3,371
2.10.	Troškovi redovnih poreza i такси	(29,987)	(8,543)	21,444
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)	(10,392)	(10,392)	-
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)	(730)	3
3 (1+2)	Neto priliv(odliv) iz poslovne aktivnosti	(2,584)	36,111	38,696
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	(31,421)	(31,310)	111
5.1.	Ukupno kamate po kreditima banaka	(29,290)	(29,184)	106
5.2.	Ukupno glavnice kredita banaka	-	-	-
5.3.	Plaćene garancije - po uslovima za klasu A	(2,131)	(2,126)	5
5.4.	Ukupno dati zajmovi firmama	-	-	-
6 (4+5)	Neto priliv(odliv) iz aktivnosti finansiranja	(31,421)	(31,310)	111
7 (3+6)	Neto novčani tok	(34,005)	4,801	38,806

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 februara 2018. godine isplatila RSD 109,631,592 obaveza prema poveriocima. Od ukupnog iznosa RSD 42,432,082 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 31,310,209 u okviru klasa A i A1 odnose se isplaćene kamate prema poveriocima. 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. Periodi izvršenih plaćanja kamata prikazani su u Prilogu 1 ovog Izveštaja.

Napominjemo da u toku februara 2018. godine dug prema Univerzal banci a.d Beograd u stečaju nije umanjen po osnovu naplate od jemca obzirom da nije bilo uplata zakupaca na račun Nove Luke već su pravljene asignacije sa zakupcima za porez na imovinu. Razlog ovome je smanjenje broja objekata u Novoj Luci nakon realizovanih Ugovora o kupoprodaji. Obaveze prema Univerzal banci a.d. Beograd u stečaju po osnovu glavnice na dan 28.2.2018. godine iznose EUR 3,810,502.

Klasa C1

U posmatranom periodu Luka Beograd je platila mesečnu obavezu za porez u iznosu od RSD 10,482,109 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 28.2.2018. godine ima pretplatu u iznosu od RSD 20,202,693.

Klasa D

Ukupna plaćanja od RSD 730,001 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

- Dana 02.02.2018. godine potpisan je Ugovor o kupoprodaji nepokretnosti Luka-Gradient za više objekata, u skladu sa ponudom za kupovinu objekata van postupka javnog oglašavanja (ukupna kupoprodajna cena je 279.773,28 EUR) a 12.02.2018. potpisan je Aneks 1 Ugovora.
Dana 13.02.2018. godine Gradient je platio kupoprodajnu cenu ukupno 279.773,28 EUR u dinarskoj protivvrednosti na namenski UPPR račun Luke, u skladu sa Ugovorom o kupoprodaju OPU 267-2018 i Aneksom 1 OPU: 348-2018.
- Deusdet je uplatio 25.750 EUR u RSD protivvrednosti na namenski UPPR račun Luke, čime je izmirio kupoprodajnu cenu za ½ objekta po Ugovoru o kupoprodaji OPU: 131-2018 od 19.01.2018. godine.
- Dana 27.02.2018. godine potpisana su 3 ugovora o kupoprodaji nepokretnosti Luka-Infrastrukture Jugoslavije:
 - za objekat br. 8 – poslovna zgrada za koju nije utvrđena delatnost, površine 167 m2 (kupoprodajna cena objekta je 42.801 EUR)
 - za objekat br. 9 – hala drugih delatnosti, površine 348 m2 (kupoprodajna cena objekta je 39.701 EUR)
 - za objekat br. 10 – hala drugih delatnosti, površine 180 m2 (kupoprodajna cena objekta je 6.851 EUR + PDV)

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.

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 39 ugovora i aneksa ugovora, od čega se tri sklopljena ugovora odnose na Ugovore za prodaju imovine Luke Beograd zaključenim sa kompanijom Infrastruktura Jugoslavije d.o.o. i Aneks Ugovora za prodaju imovine Luke Beograd zaključen sa kompanijom Gradient d.o.o.. Pomenuti Ugovori i Aneks Ugovora su ranije odobreni od strane Komisije poverilaca.

Zavisna društva su zaključila 6 ugovora i aneksa 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 februara 2018. godine Luka Beograd je imala 183 zaposlena. U toku posmatranog perioda Luka Beograd je vršila redovnu isplatu zarada u ukupnom iznosu od RSD 19,545,824.

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	2/19/2018	Piraeus banka London	125115454000016 000	kamata na glavnici od 23.921.964,28 €	21.11.2017. -	7,273,267	5.1.3.
2	2/19/2018	Piraeus banka Beograd		agentska naknada po kreditu PBL	20.12.2017. 21.11.2017. -	5,304,226	5.1.3.
3	2/19/2018	Piraeus banka London	125115454000016 000	36-i deo neplaćene kamate iz grace perioda na glavnici od 23.921.964,28 €		3,734,354	5.1.3.
4	2/19/2018	Piraeus banka Beograd		agentska naknada po kreditu PBL za 36-i deo neplaćene kamate iz grace perioda		2,592,827	5.1.3.
5	2/19/2018	Komercijalna banka	00-410-0600270.4	kamata na glavnici od 4.131.217,78 €	22.11.2017. -	2,308,769	5.1.1.
6	2/19/2018	HoldCo Two d.o.o.	00-420-1304760.4	kamata na glavnici od 2.646.055,84 €	21.12.2017. 22.11.2017. -	1,478,599	5.1.4.
7	2/19/2018	Deneza M Inženjering d.o.o.		kamata na glavnici od 2.549.601,82 €	21.12.2017. 21.11.2017. -	1,417,887	5.3.1.
8	2/19/2018	Agrobanka - u stečaju	41194000179	kamata na glavnici od 2.516.783,73 €	20.12.2017. 22.11.2017. -	1,406,527	5.1.5.
9	2/19/2018	Komercijalna banka	00-410-0600270.4	36-i deo neplaćene kamate iz grace perioda na glavnici od 4.131.217,78 €		1,145,360	5.1.1.
10	2/19/2018	HoldCo Two d.o.o.	00-420-1304760.4	36-i deo neplaćene kamate iz grace perioda na glavnici od 2.646.055,84 €		859,532	5.1.4.
11	2/19/2018	Poreska uprava		porez po odbitku 10% za plaćanje kamate po kreditu PBL	21.11.2017. -	806,478	5.1.3.
12	2/19/2018	Nova Agrobanka - u stečaju	41194000179	36-i deo neplaćene kamate iz grace perioda na glavnici od 2.516.783,73 €	20.12.2017.	710,106	5.1.5.
13	2/19/2018	Deneza M Inženjering d.o.o.		36-i deo neplaćene kamate iz grace perioda na glavnici od 2.549.601,82 €		707,849	5.3.1.
14	2/19/2018	Poreska uprava		porez po odbitku 10% za 36-i deo neplaćene kamate iz grace perioda po kreditu PBL		414,074	5.1.3.
15	2/19/2018	HoldCo Two d.o.o.	00-420-1304755.8	kamata na glavnici od 508.431,14 €	22.11.2017. -	284,108	5.1.4.
16	2/19/2018	HoldCo Two d.o.o.	00-420-1304755.8	kamata na glavnici od 314.948,71 €	21.12.2017. 22.11.2017. -	175,991	5.1.4.
17	2/19/2018	HoldCo Two d.o.o.	00-420-1304755.8	36-i deo neplaćene kamate iz grace perioda na glavnici od 508.431,14 €		143,114	5.1.4.
18	2/19/2018	Piraeus banka London		zatezna kamata na redovnu kamatu na glavnici od 23.921.964,28 €	30.11.2017. -	122,114	5.1.3.
19	2/19/2018	Piraeus banka Beograd		zatezna kamata na agentsku naknadu po kreditu PBL	31.12.2017. 30.11.2017. -	106,833	5.1.3.
20	2/19/2018	HoldCo Two d.o.o.	00-420-1304755.8	36-i deo neplaćene kamate iz grace perioda na glavnici od 314.948,71 €	31.12.2017.	88,652	5.1.4.

Pregled izvršenih plaćanja u okviru klase A i A1

21	2/26/2018	HoldCo Two d.o.o.		zatezna kamata na glavnice od 2.646.055,84 €, 314.948,71 €, 508.431,14 € i 52.487,65 €	do 27.12.2017. godine	73,983	5.1.4.
22	2/19/2018	Komercijalna banka		zatezna kamata na iznose od 65.374,46 € i 59.796,76 €	01.12.2017. - 31.12.2017.	64,887	5.1.1.
23	2/19/2018	Komercijalna banka		zatezna kamata na iznose od 30.510,42 € i 27.907,29 €	01.12.2017. - 31.12.2017.	46,567	5.1.1.
24	2/19/2018	HoldCo Two d.o.o.	00-420-1304755.8	kamata na glavnice od 52.487,65 €	22.11.2017. - 21.12.2017.	29,330	5.1.4.
25	2/19/2018	HoldCo Two d.o.o.		36-i deo neplaćene kamate iz grace perioda na glavnice od 52.487,65 €		14,774	5.1.4.
Ukupno						31,310,209	

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	2/26/2018	Poreska uprava	porez po odbitku	5,909,763	2.13.
2	2/26/2018	Poreska uprava	porez na dobit preduzeća	4,482,109	2.13.
Ukupno				10,391,873	

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	Sifra troška iz UPPR-a
1	2/19/2018	AKV Invest 1	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	256,168	2.17.6.
2	2/19/2018	Zemunikum Realestate d.o.o.	kamata na glavnice od 753.347,97 €	01.12.- 31.12.2017.	128,655	2.17.1.
3	2/19/2018	Piraeus banka Beograd	kamata na glavnice od 597.365,95 €	01.12.- 31.12.2017.	102,761	2.17.3.
4	2/19/2018	Univerzal banka - u stečaju	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	60,188	2.17.2.
5	2/19/2018	Piraeus banka Beograd	kamata na glavnice od 229.494,67 €	01.12.- 31.12.2017.	39,479	2.17.3.
6	2/19/2018	HoldCo Two d.o.o.	kamata na glavnice od 195.242,38 €	22.11.2017.- 21.12.2017.	32,138	2.17.4.
7	2/19/2018	Almazora Limited Kipar	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	23,481	2.17.5.
8	2/19/2018	Elektrodistribucija Beograd d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	14,007	2.17.5.
9	2/19/2018	JKP Gradska čistoća, Beograd	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	13,050	2.17.5.
10	2/19/2018	Securitas SE d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	10,128	2.17.5.
11	2/19/2018	Generali Osiguranje a.d.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	9,996	2.17.5.
12	2/19/2018	Poreska uprava	porez po odbitku za kamatu Almazori Ltd Kipar	01.12.- 31.12.2017.	5,870	2.17.5.
13	2/19/2018	Pure Ecologic d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	5,513	2.17.5.
14	2/19/2018	NLB banka a.d.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	5,063	2.17.5.
15	2/19/2018	HoldCo Two d.o.o.	kamata na glavnice od 19.920,39 €	22.11.2017.- 21.12.2017.	3,279	2.17.4.
16	2/19/2018	AOD Lazarević, Pršić advokati	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	2,856	2.17.5.
17	2/19/2018	Permop d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	2,510	2.17.5.
18	2/19/2018	Noria d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	1,385	2.17.5.
19	2/19/2018	Tehnopapir d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	1,144	2.17.5.
20	2/19/2018	Comtrade IT Solutions and Services d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	1,124	2.17.5.
21	2/26/2018	HoldCo Two d.o.o.	zatezna kamata na glavnice od 195.242,38 € i 19.920,39 €	do 27.12.2017. godine	855	2.17.4.
22	2/19/2018	JKP Vodovod i kanalizacija, Beograd	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	848	2.17.5.
23	2/19/2018	Advokatska kancelarija JPM, Beograd	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	737	2.17.5.
24	2/19/2018	Advokatsko ortačko društvo Glišić	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	718	2.17.5.
25	2/19/2018	Res Rota d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	600	2.17.5.
26	2/19/2018	Mercata d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	471	2.17.5.
27	2/19/2018	Veletabak d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	436	2.17.5.
28	2/19/2018	Advokat Gordana Popadić, Beograd	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	430	2.17.5.
29	2/19/2018	Jones Lang LaSalle d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	428	2.17.5.
30	2/19/2018	Interlex d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	422	2.17.5.
31	2/19/2018	PKB Voćarske plantaže - u restrukturiranju	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	421	2.17.5.
32	2/19/2018	Europen Trade International d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	373	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
33	2/19/2018	Horizont-Komerc d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	361	2.17.5.
34	2/19/2018	Saobraćajni institut CIP d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	286	2.17.5.
35	2/19/2018	Eko Servis d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	284	2.17.5.
36	2/19/2018	Mopex d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	281	2.17.5.
37	2/19/2018	Absolut OK d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	275	2.17.5.
38	2/19/2018	JKP Beograd put, Beograd	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	263	2.17.5.
39	2/19/2018	Eko-san zavod za DDD	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	218	2.17.5.
40	2/19/2018	Kenzai Group d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	186	2.17.5.
41	2/19/2018	Inbox d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	153	2.17.5.
42	2/19/2018	Shapex d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	142	2.17.5.
43	2/19/2018	S&T Serbia d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	126	2.17.5.
44	2/19/2018	Direkcija za vodne puteve, Beograd	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	112	2.17.5.
45	2/19/2018	Rastošnica promet d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	107	2.17.5.
46	2/19/2018	Dom zdravlja " Dr Milutin Ivković", Beograd	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	102	2.17.5.
47	2/19/2018	Nitel-Com d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	101	2.17.5.
48	2/19/2018	Varnost Fitep a.d.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	93	2.17.5.
49	2/19/2018	Sigrun d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	87	2.17.5.
50	2/19/2018	Ninamedia Kliping d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	86	2.17.5.
51	2/19/2018	Boja d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	79	2.17.5.
52	2/19/2018	Eurolux Co d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	69	2.17.5.
53	2/19/2018	SI Komerc d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	66	2.17.5.
54	2/19/2018	Autoprevoznačka radnja Transport Co, Beograd	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	65	2.17.5.
55	2/19/2018	Prudence Capital a.d. (bivši Delta Broker)	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	60	2.17.5.
56	2/19/2018	Autoprevoznik Lugonja Đorđo, Beograd	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	56	2.17.5.
57	2/19/2018	Point P System d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	56	2.17.5.
58	2/19/2018	Knjaz Miloš-Natura d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	55	2.17.5.
59	2/19/2018	Sky Pro Team d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	54	2.17.5.
60	2/19/2018	Financy d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	49	2.17.5.
61	2/19/2018	Autoprevoznačka radnja Kumara, Beograd	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	44	2.17.5.
62	2/19/2018	Beokolp d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	43	2.17.5.
63	2/19/2018	Autoprevoznik Furtula Dragoslav, Beograd	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	43	2.17.5.
64	2/19/2018	Autoprevoznačka radnja Lale, Beograd- Boleč	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	42	2.17.5.
65	2/19/2018	Autoprevoznik Selaković Miroslav, Užice	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	40	2.17.5.
66	2/19/2018	Ciprus d.o.o. - u stečaju	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	39	2.17.5.
67	2/19/2018	Paragraf Lex d.o.o. (bivši Paragraf Co d.o.o.)	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	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
68	2/19/2018	Centar za obrazovanje Braća Stamenković, Beograd	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	34	2.17.5.
69	2/19/2018	Zaštita na radu Beograd d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	27	2.17.5.
70	2/19/2018	Pro Logistic RPC d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	26	2.17.5.
71	2/19/2018	Julius Meini d.o.o. (bivši Bonfanti Espresso)	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	24	2.17.5.
72	2/19/2018	Risarsgru d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	23	2.17.5.
73	2/19/2018	Bumbarius Elit d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	23	2.17.5.
74	2/19/2018	SBB d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	23	2.17.5.
75	2/19/2018	Delta Automoto d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	22	2.17.5.
76	2/19/2018	T Company d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	16	2.17.5.
77	2/19/2018	Zanatska radnja Vulkan Dragan Subotić PR, Beograd	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	14	2.17.5.
78	2/19/2018	Ciprus d.o.o. - u stečaju	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	12	2.17.5.
79	2/19/2018	Catering d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	10	2.17.5.
80	2/19/2018	Cezar Katering Plus d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	9	2.17.5.
81	2/19/2018	Beofap d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	8	2.17.5.
82	2/19/2018	Tik d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	7	2.17.5.
83	2/19/2018	Shoebedo d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	7	2.17.5.
84	2/19/2018	Fakt d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	5	2.17.5.
85	2/19/2018	BM Export Import d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	5	2.17.5.
86	2/19/2018	AK Kompressor a.d.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	4	2.17.5.
87	2/19/2018	Auto Linea d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	2	2.17.5.
88	2/19/2018	Beoline Trade d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	2	2.17.5.
89	2/19/2018	Pro Galvano Mikrometal a.d.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	1	2.17.5.
90	2/19/2018	Goldy d.o.o.	kamata za period	01.12.- 31.12.2017.	1	2.17.5.
Ukupno					730,001	

Izvor: Informacije dobijene od rukovodstva Luke Beograd

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.