

Poslovni broj: 2 St 844 / 16-19

Odvjetnik mr. Marijan Petrić / Odvjetničko društvo Petrić i dr.

REPUBLIKA HRVATSKA – 42000 VARAŽDIN – KOLODVORSKA 13
tel. (+385 42) 215-215; fax: (+385 42) 311-424; e-mail: info@odpetric.hr

U Varaždinu, 12. rujna 2016. godine

TRGOVAČKI SUD U VARAŽDINU

Primljeno iz ruke - poštom dana 13-09-2016

Broj primjeraka 2 priloga 2x2

Predano preporučeno dana 13.09.16. R 980045691 HR

Pristojba plaćena

Pristojba nedostaje

Trgovačkom sudu
u Varaždinu

Poslovni broj: St.844/16

Vjerovnici:

1. Anica Prišlič, Varaždin, Dure Sudete 12, OIB: 78942322659
2. Ivan Bahunek, Ljubeščica, Kalnička 66a, OIB: 95833858967
3. Biserka Sokol, Doljan, Radnička 7, OIB: 33190780438
4. Vladimir Vnućec, Varaždin, Zagrebačka 13, OIB: 83826734847, svi zastupani po odvjetniku mr. Marijanu Petriću i odvjetnicima Ani Petrić i Hrvoju Petriću iz OD Petrić i dr. j.t.d. iz Varaždina

Dužnik:

ZAGORJE d.d., Varaždin, Ankice Opolski 2, OIB: 69246918842

PODNEŠAK VJEROVNIKA

1. Trgovački sud u Varaždinu je rješenjem St-844/16 od 19. srpnja 2016. godine otvorio predstečajni postupak nad dužnikom Zagorje d.d. U obrazloženju se navodi da je dužnik podnio prijedlog za otvaranje predstečajnog postupka na temelju odredba čl. 25. st. 1. Stečajnog zakona, te da je sukladno čl. 26. Stečajnog zakona dostavio plan restrukturiranja, financijski izvještaj u skladu s zakonom o računovodstvu te podacima u ukupnoj aktivni i ukupnom prihodu za prethodnu godinu broj zaposlenih na zadnji dan u mjesecu. Navodi se i to da je sud utvrdio kako plan restrukturiranja sadrži sve elemente iz čl. 27. pa tako između ostalog analizu svih tražbina prema visini i vrsti, ponudu vjerovnicima, rokove ispunjenja te planirane troškove restrukturiranja. Sud ocjenjuje da su ispunjenje pretpostavke za otvaranje predstečajnog postupka i donio rješenje o otvaranju.

2. Međutim, sud zapostavlja kod odlučivanja o prijedlogu, a na što ima paziti i tijekom cijelog postupka, da li postoji predstečajni razlog. O predstečajnom razlogu u rješenju nema riječi, a niti se iz dokumentacije predlagatelja predstečajni razlog manifestira kao činjenica koja bi za predlagatelja bila relevantna odnosno vrijedna prezentiranja ili uopće prezentirana.

3. Predstečajni razlog prema čl. 4. st. 1. Stečajnog zakona predstavlja prijetecu nesposobnost za plaćanje, a prijeteca nesposobnost za plaćanje postoji ako sud stekne uvjerenje da dužnik svoje postojeće obveze neće moći ispuniti po dospeljeću.

4. Vjerovnici ovdje ističu da nije bilo uvjeta za otvaranje predstečajnog postupka iz razloga nepostojanja predstečajnog razloga. Naime, sud na temelju prijedloga i dokumentacije koja mu je stavljena na raspolaganje prije donošenja rješenja nije mogao steći uvjerenje o tome da dužnik o dospeljeću neće moći ispuniti obvezu, držeći se odredbe čl. 8. Zakona o parničnom postupku. Odredba propisuje da kod ocjene dokaza, odnosno koje činjenice će uzeti dokazane, sud odlučuje po svom uvjerenju na temelju savjesne i brižljive ocjene svakog dokaza zasebno i svih dokaza zajedno, a i na temelju rezultata cijelog postupka. Obzirom da je prema članku 10. Stečajnog zakona propisana primjena pravila parničnog postupka u postupku pred trgovačkim sudovima, čl. 8. je nezaobilazan u primjeni, tako da kod stjecanja uvjerenja sud treba ocijeniti svaki predloženi dokaz kojeg je u tom trenutku imao na raspolaganju.

5. Vjerovnici skreću pozornost na to da prijedlog za otvaranje predstečajnog postupka, usprkos obvezi, nije objavljen na oglasnim stranicama pa se ni jedan vjerovnik nije mogao očitovati povodom prijedloga. Na taj način su spriječeni sudjelovati u postupku što samo po sebi, opet prema čl. 354. Zakona o parničnom postupku, predstavlja bitnu povredu postupka.

Čl. 354. st. 2. Zakona o parničnom postupku propisuje da bitna povreda parničnog postupka uvijek postoji ako kojoj stranci nezakonitim postupanjem, a osobito propuštanjem dostave, nije dana mogućnost da raspravlja pred sudom. Bez daljnega da u obzir dolazi i primjena ne samo t. 6. već i t. 11. istog članka Zakona.

6. Ne samo da predlagatelj ne navodi koje su to obveze koje dužnik neće moći ispuniti, nego uopće nema naznačenog dospeljeća u popisu obveza, nema osnove za evidentiranje obveza najvećih vjerovnika, a ponajmanje nije priložen, odnosno sačinjen vrijednosni iskaz imovine dužnika. U prijedlogu nema ni isprava iz kojih bi proizlazila osnova i dospeljeće tražbina vjerovnika. Bez iskaza vrste i vrijednosti imovine predlagatelja, zaista vjerodostojnog iskaza imovine, a ne iskaza prema nerevidiranim financijskim izvješćima predlagatelja gdje se revizor odbija izjasniti o financijskim izvješćima koja podnosi uprava predlagatelja, nema uopće pretpostavke za postupanje prema članku 4. SZ. Takova financijska izvješća bez daljnega ne mogu biti ni osnova za plan financijskog i operativnog restrukturiranja. Jer ne može nešto što Stečajni zakon predviđa kao nužno biti ujedno neistinito i nevažno odnosno bez učinka prema drugom Zakonu.

Dokaz: Izvješće neovisnog revizora HLB Revidicon d.o.o. od 20.06.2016. godine

7. Da je dužnik istinito iskazao ne samo financijsko-knjigovodstveno stanje nego i stvarno stanje vrijednosti imovine i tražbina sud bi se već u tome uvjerio u nepostojanje predstečajnog razloga. Iskazane neosnovane tražbine, prije svega Zagorje-tehnobetona d.d., društva u 100% vlasništvu predlagatelja i Zagorje Ltd. d.o.o. društva u 100% vlasništvu

predlagatelja, na iskazu kojih tražbina predlagatelj temelji uskratu plaćanja stvarnih obveza svih ostalih vjerovnika (koji su prijavili tražbine) niti su predmet izvješća o financijskom stanju, ni plana financijskog restrukturiranja.

8. Naime, ne samo da iskazani vjerovnik Zagorje-tehno beton d.d. nema potraživanje prema dužniku Zagorju d.d. (a, Zagorje-tehno beton d.d. je u 100% vlasništvu Zagorja d.d., tj. dužnika) već dapače, upravo Zagorje tehno beton d.d., neosporno, pri čemu se misli na savjesno vođenje poslova društva i procjene prava i obveza, je najveći dužnik Zagorja d.d., odnosno ovdje predstečajnog dužnika. Upućuje se naročito na sljedeće okolnosti:

- predstečajni dužnik evidentira u priloženim financijskim izvješćima da Zagorje-tehno beton d.d. duguje naknadu za dana sredstva, prenesenih imovinskih vrijednosti, tj. naknadu za korištenje sredstava koje su prenesena na Zagorje-tehno beton d.d. (ovdje iskazanog vjerovnika) za obavljanje osnovne djelatnosti i to upravo predlagatelju Zagorju d.d. Dužnik (Zagorje d.d.) evidentira u poslovnim knjigama tražbinu prema Zagorje-tehno betonu d.d. od 104.671.000,00 kuna koji iznos treba umanjiti za 81.000.000,00 kuna po osnovu evidentiranog iznosa temeljnog kapitala pa se nakon oduzimanja ove vrijednosti dobije iznos od 23.671.000,00 kuna. Dakle, sam dužnik evidentira po osnovu ostatka vrijednosti prenesene imovine ovu tražbinu! Očito da je ovaj iznos potraživanja od 23.671.000,00 kuna u svakom trenutku moguće vrijednosno uskladiti s eventualnom tražbinom Zagorja-tehno betona d.d. Ukoliko nije stavljeno ovo potraživanje u prijeboj po osnovu naknade vrijednosti prenesene imovine moglo se evidentirati potraživanje s osnova korištenja sredstava od Zagorje-tehno betona d.d. i tu tražbinu staviti u prijeboj. Po osnovu korištenja imovine Zagorja d.d. tražbina prema Zagorje tehno betonu d.d. je višestruka od 23.671.000,00 kuna. Evidentno da je najjednostavnijom operacijom moguće osnovano i zakonito eliminirati tražbinu prema Zagorju d.d., čak i da postoji.
- U točki 2. podneska ovih vjerovnika od 29.08.2016. godine kojim se osporava potraživanje Zagorja-tehno betona d.d. naznačena je tražbina od 10.250.000,00 kuna i to na strani Zagorja d.d. prema Zagorju-tehno beton d.d. Ova tražbina još uvijek nije plaćena društvu Zagorje d.d. Samo ovaj iznos zajedno s kamatom daje tražbinu od skoro 20.000.000,00 kuna.
- Zagorje d.d. ima tražbinu po osnovu isplate dobiti i to prema Zagorju-tehno betonu d.d. za 2006. godinu koju tražbinu Zagorje-tehno beton d.d. usprkos valjanje odluke glavne skupštine od dana 31. 08.2007. godine nije isplatilo u iznosu približno 23.750.000,00 kuna (95% od 25.000.000,00 kuna). Sam dužnik Zagorje d.d. u popisu novčanih i nenovčanih tražbina iz prijedloga za predstečajnu nagodbu ovu tražbinu ipak navodi, tj. pravo na dobit u iznosu od 23.609.850,00 kuna i to prema Zagorje-tehno betonu d.d.!!!

Dokaz: odluka skupštine od 31. kolovoza 2007. godine i popis imovine i obveza iz samog prijedloga za pokretanje predstečajnog postupka.

Dakle, usprkos očitoj obvezi prema Zagorju d.d. direktor ne izjavljuje prijeboj, što bi savjesno i odgovorno vođenje poslova društva pretpostavljalo, a štiteći interese društva. Svakako da propust i nesavjesno vođenje poslova ne može biti na štetu vjerovnika i da takvo vođenje posla ne može uživati razumijevanje suda.

Upitno je i ponašanje povjerenika koji usprkos očitim činjenicama koje su razvidne iz stanja poslova predstečajnog dužnika propušta korake iz čl. 24. Stečajnog zakona.

- Nadalje, već 2007. godini Zagorje-tehno beton d.d. ostvarilo je daljnju dobit od 60.205.000,00 kuna od tog iznosa Zagorju d.d. nije raspoređena ni jedna kuna. Ovu odluku je donio Miroslav Bunić, samostalno, kao direktor Zagorje d.d. u funkciji skupštine Zagorje-tehno betona d.d.
- Svake naredne godine od 2007. do 2011. godine Zagorje-tehno beton d.d. iskazivalo je neto dobit i usprkos svim zakonskim pretpostavkama o mogućnosti isplate dobiti majici, tj. ovdje predstečajnom dužniku, iskazana dobit nije raspoređivana. Iako se radi o ogromnim sredstvima u pet godina (2007.-2011) od 152.783.000,00 kuna.
- Zagorje Ltd d.o.o. je prijavilo tražbinu od 12.992.151,22 kuna. Ova obveza je formirana odlukom glavne skupštine Zagorja d.d. donesenom prije 15 godina. U vrijeme donošenja navedene skupštinske odluke i tijekom narednih godina, Zagorje d.d. kao društvo majka Zagorja-ltd d.o.o. preuzimalo je ostvarene gubitke i dobit Zagorja-ltd d.o.o. kao društva kćeri, a što je bilo podloga za donošenje odluke glavne skupštine o pokriću gubitaka Zagorja-ltd d.o.o.

Međutim, 2008. godine, uprava Zagorja d.d. donosi odluku o promjeni računovodstvene politike, temeljem koje odluke je Zagorje d.d. vratilo društvima kćerima (uključujući Zagorje-ltd d.o.o.) sve dotad preuzete dobiti u rezerve kapitala društava kćeri. Budući da je došlo do vraćanja dobiti preuzete iz Zagorja-ltd d.o.o., tada je uprava Zagorja d.d. trebala poduzeti radnje da se iznos ovog gubitka nastalog prije 15 i više godina nadoknadi iz vlastitih rezervi kapitala Zagorja-ltd d.o.o. koje su 2008. prebačene na Zagorje-ltd d.o.o.

Posebno se naglašava da u poslovnim knjigama Zagorja-ltd d.o.o. na dan 31.12.2015. godine nema iskazanih potraživanja prema Zagorju d.d. Kartica salda konti koja se prilaže uz prijavu kao navodni dokaz o postojanju ovog potraživanja Zagorja-ltd d.o.o. nije osnovana budući da tražbine nema u poslovnim knjigama. Također je vidljivo je da je kamata izračunata tek 19.07.2016. godine i da ranije uopće nije obračunavana. Sve to upućuje da se radi o neistinitom i neosnovanom priznavanju tražbina povezanih društava u predstečajnom postupku.

9. Dakle, sagledavajući sve razložno, prethodno potkrijepljene navode vjerovnika, očita je neopstojnost tražbina presudnih vjerovnika (Zagorja Ltd d.o.o. i Zagorje tehno betona d.d.) na rezultat ovog predstečajnog postupka i samog dužnika, da dužnik

raspolaze imovinom kojom se u cijelosti mogu namiriti osnovane tražbine, te da nema dospjeća, sve kao predstečajnog razloga. Držeći se čl. 64. st. 1. Stečajnog zakona sud će rješenjem obustaviti predstečajni postupak ako utvrdi da ne postoji predstečajni razlog.

Stoga, kako sud ne raspolaze posebnim znanjem iz područja financija te urednog i savjesnog vođenja poslova gospodarskog subjekta, to se primjenom čl. 10. Stečajnog zakona predlaže provesti vještačenje na okolnosti postojanja predstečajnog razloga, tj. utvrditi tražbine dužnika i drugu imovinu dužnika u odnosu na dospjeće i iznos duga i to po vještacima financijsko-knjigovodstvene struke, odnosno revizorima poslovanja.

Vjerovnici po punomoćniku:


ODVJETNIK
mr. Marijan Petrić
Varaždin, Kolodvorska 13

Ad.9. Donošenje odluke o izboru revizora Društva za 2007. godinu

Predsjedavajući Skupštine Franjo Belcar stavlja na dnevni red točku donošenje odluke o izboru revizora Društva za 2007. godinu.---

Odujetnik Vlado Sevšek, temeljem članka 298. i članka 500. Zakona o trgovačkim društvima, iznosi protuprijedlog odluke da se pored redovnog revizora REVIDICON d.o.o. za 2007. godinu imenuje i posebni revizor Društva, te predlaže turtku DELOITTE d.o.o. Zagreb.---

Protuprijedlog dioničara za izbor revizora čini prilog 8. ovog zapisnika.---

Odujetnik Oleg Uskoković ističe da točka o imenovanju posebnog revizora nije bila objavljena u Narodnim novinama, te postavlja pitanje da li se o odlučuje o imenovanju dva revizora.---

Odujetnik Vlado Sevšek navodi da nije potrebno da imenovanje posebnog revizora bude posebna točka dnevnog reda, obzirom da to Zakon ne propisuje, već da se radi o protuprijedlogu da se izaberu dva revizora.---

Predsjedavajući Skupštine Franjo Belcar, daje na glasanje protuprijedlog koji je iznio odujetnik Vlado Sevšek, te utvrđuje da su ZA protuprijedlog glasali dioničari koji raspolažu sa 20.448 glasova, te da su PROTIV protuprijedloga glasali dioničari koji raspolažu sa 10.893 glasa.---

Predsjedavajući Skupštine Franjo Belcar, utvrđuje da je protuprijedlog usvojen, te da je donesena slijedeća

ODLUKA

Za revizora Društva za 2007. godinu imenuje se revizorska turtka REVIDICON d.o.o. iz Varaždina.---

Za posebnog revizora Društva imenuje se turtka DELOITTE d.o.o. Zagreb, Heinzelova 33.---

Ad.8. Donošenje odluke o davanju razrješnice Nadzornom odboru Društva

Odujetnik Vlado Sevšek predlaže da se o davanju razrješnice članovima Nadzornog odbora glasa pojedinačno za svakog člana i smatra da se treba glasati o razrješnici samo pet članova Nadzornog odbora.

Odujetnik Oleg Uskoković iznosi da se glasa o razrješnici članovima Nadzornog odbora za 2006. godinu, a da su Zlatko Šipek i Rudolf Molnar opozvani iz članstva u Nadzornom odboru u 2007. godini. Postavlja pitanje da li će se glasati o razrješnici svih sedam članova Nadzornog odbora.

Prisutni dioničari jednoglasno su se suglasili sa prijedlogom da se o razrješnici članovima Nadzornog odbora za 2006. godinu glasa pojedinačno i to za svih sedam članova Nadzornog odbora.

Javni bilježnik Melanija Duić napominje da temeljem Zakona o trgovačkim društvima dioničar koji je član Nadzornog odbora ne može glasati o svojoj razrješnici.

Predsjedavajući Skupštine Franjo Belcar, daje na glasanje razrješnicu članu Nadzornog odbora Marijanu Bakuliću, za 2006. godinu, te utvrđuje da su ZA razrješnicu glasali dioničari koji raspolažu sa 31.341 glas, da PROTIV nije glasao nitko, te da nema SUZDRŽANIH glasova, te da je donešena slijedeća:

ODLUKA

Daje se razrješnica članu Nadzornog odbora **Marijanu Bakuliću** za 2006. godinu.

Predsjedavajući Skupštine Franjo Belcar, daje na glasanje razrješnicu članu Nadzornog odbora Franji Belcaru, za 2006. godinu, te utvrđuje da su ZA razrješnicu glasali dioničari koji raspolažu sa 17.892 glasa, da su PROTIV glasali dioničari koji raspolažu sa 10.893 glasa, te da je 2.556 glasova SUZDRŽANO te da je donešena slijedeća:

Predsjedavajući Skupštine Franjo Belcar, utvrđuje da je sa 31.341 glas ZA i bez glasa PROTIV, odnosno sa 100% danih glasova, donijeta sljedeća:

ODLUKA

Prihvata se izvešće revizora o obavljenoj reviziji poslovanja Društva za 2006. godinu.

Predsjedavajući Skupštine Franjo Belcar, utvrđuje da je donesena gore navedena odluka, te zaključuje ovu točku dnevnog reda.

Ad.5. Izvešće o finansijskim pokazateljima Društva za 2006. godinu

Predsjedavajući Skupštine Franjo Belcar, daje riječ Anici Prišić.

Anica Prišić, pomoćnica direktora za ekonomske i finansijske poslove ukratko iznosi podatke iz finansijskog izvešća za 2006. godinu, te osobito ističe da je:

Bilanca sa zbrojem pozicija aktive i pasive	567.701.000,00 kn
---	-------------------

Račun dobiti i gubitka:

- prihodi ukupno	924.669.000,00 kn
- rashodi ukupno	858.236.000,00 kn
- dobit prije oporezivanja	66.443.000,00 kn
- dobit finansijske godine	52.541.000,00 kn

Izvešće o promjenama tijeka novca

Bilješke uz finansijska izvešća

[Handwritten signature]

Predsjedavajući Skupštine Franjo Belcar, utvrđuje da se, obzirom da je prihvaćen protuprijedlog dioničara, o prijedlogu odluke Uprave neće glasati, te zaključuje ovu točku dnevnog reda. ---

Odujetnik Oleg Uskoković izjavljuje protivljenje gore navedenoj Odluci, iz razloga jer Odluka o dobiti nije valjano objavljena. ---

Ad.7. Donošenje odluke o davanju razrješnice Upravi Društva

Predsjedavajući Skupštine Franjo Belcar stavlja na dnevni red točku 7. donošenje odluke o davanju razrješnice Upravi Društva. ---

Odujetnik Vlado Sevšek punomoćnik dioničara Ivana Bahuneka moli da se precizira navedena odluka, jer da je aktualna Uprava Društva Ivan Bahunek, a da iz dnevnog reda Skupštine nije jasno o kojoj se Upravi radi, odnosno kome se daje razrješnica. ---

Odujetnik Oleg Uskoković, punomoćnik Miroslava Bunića, ističe da je u prijedlog odluke objavljenom u Narodnim novinama pod točkom 7. jasno dat prijedlog odluke da se daje razrješnica Upravi za rad u 2006. godini. ---

Javni bilježnik Melanija Duić napominje da se temeljem Zakona o trgovačkim društvima, isključuje pravo glasa dioničarima koji su ujedno i članovi Uprave. ---

Predsjedavajući Skupštine Franjo Belcar, daje prijedlog odluke da se daje razrješnica Upravi za rad u 2006. godini na glasanje. ---

Predsjedavajući Skupštine Franjo Belcar utvrđuje da su ZA prijedlog glasali dioničari koji raspolažu sa 2.562 glasa, da su PROTIV prijedloga glasali dioničari koji raspolažu sa 20.448 glasova, dok je SUZDRŽANO 8.331 glas. ---

Predsjedavajući Skupštine Franjo Belcar, utvrđuje da **nije data razrješnica Upravi Društva za 2006. godinu**. ---



4. Rezerviranja za sudske sporove

U bilješci 4.33.2. dana je objava o sudskim sporovima u dijelu u kojem je društvo Zagorje – Tehnobeton d.d. Varaždin tužitelj radi naplate svojih potraživanja, tuženik u predmetima radi plaćanja osporenih iznosa obveza prema svojim dobavljačima i kooperantima, tuženik po osnovu sporova radi poništenja odluka Glavne Skupštine, tuženik u nekoliko radnih sporova tuženik u jednom kaznenom postupku. Uprava smatra da će se najveći dio sporova u kojima je društvo tuženik razriješiti u postupku predstečajne nagodbe priznavanjem dijela obveza vjerovnicima.

Prema procjenama pravnih savjetnika društva očekivanja su daljnjih gubitaka po sporovima u vrijednosti predmeta sporova od cca. 8 mil. kn uvećano za zatezne kamate i troškove spora. Nisu procijenjena ni evidentirana rezerviranja troškova za gubitke po ovim sporovima.

Vremenska neograničenost poslovanja

5. Skrećemo pozornost na iskazanu visinu gubitaka i dospjelih obveza Zagorje - Grupe kao i na bilješke 4.35. i 4.36. koje opisuju postupke koje Uprava društva Zagorje – Tehnobeton d.d. poduzima sukladno odredbama Zakona o financijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi te na bilješku 4.38. u kojoj je iznesena procjena Uprave Zagorje – Tehnobetona d.d. Varaždin o uvjetima poslovanja i primjeni pretpostavke neograničenog poslovanja u pripremi financijskih izvještaja.

Navedene okolnosti ukazuju na postojanje značajne neizvjesnosti u vezi nastavka daljnjeg poslovanja Zagorje – Tehnobetona d.d. Varaždin, ukoliko društvo ne provede predstečajnu nagodbu s vjerovnicima, ne provede financijsko i operativno restrukturiranje, ne pronađe strateškog partnera i ne provede dokapitalizaciju društva, neophodnu za nastavak poslovanja.

Uprava društva Zagorje d.d. Varaždin je sukladno Stečajnom zakonu, iz razloga nemogućnosti podmirivanja dospjelih obveza društva Zagorje d.d. Varaždin, 3. lipnja 2016. godine Trgovačkom sudu u Varaždinu podnijela Prijedlog za otvaranje predstečajnog postupka i sačinila Plan financijskog i operativnog restrukturiranja društva (bilješka 4.37.).

Očekivani slijed poslovnih događanja u pogledu provođenja predstečajne nagodbe u Zagorje – Tehnobetonu d.d. te o provođenju postupka predstečajne nagodbe u matičnom društvu Zagorje d.d. uvjetovat će i ukupnu situaciju unutar Zagorje – Grupe što u ovom trenutku nije moguće sa sigurnošću predvidjeti.

Ovi financijski izvještaji ne sadrže nikakva usklađenja vezana za vrednovanje i klasifikaciju imovine i obveza koja bi bila potrebna za slučaj da društva Grupe ne budu sposobna nastaviti vremenski neograničeno poslovati.

Mišljenje s rezervom

Prema našem mišljenju, osim učinaka i mogućih učinaka činjenica navedenih u odjeljku Osnova za mišljenje s rezervom, konsolidirani financijski izvještaji prikazuju istinito i objektivno, u svim značajnim odrednicama, financijski položaj Zagorje – Grupe na 31. prosinca 2015. godine, njezinu financijsku uspješnost i novčane tokove za tada završeno razdoblje u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja koji su utvrđeni od Europske komisije i objavljeni u službenom listu Europske unije.

Javni bilježnik Melanija Duić moli da se popis prisutnih dioničara, potpisan po predsjedavajućem Skupštine, dostavi na uvid prije prvog glasanja, kako bi glasanje bilo regularno.

Predsjedavajući Skupštine Franjo Belcar, stavlja popis prisutnih dioničara, potpisan od predsjedavajućeg Skupštine, na uvid svim sudionicima Glavne skupštine

Popis prisutnih dioničara čini prilog 5. ovog zapisnika.

Predsjedavajući Skupštine Franjo Belcar, daje prijedlog odluke da se prihvća Izvješće Uprave o poslovanju Društva za 2006. godinu na glasanje.

Predsjedavajući Skupštine utvrđuje da su ZA prijedlog glasali dioničari koji raspolažu sa 10.893 glasa, te da su PROTIV prijedloga glasli dioničari koji raspolažu sa 20.448 glasova.

Predsjedavajući Skupštine Franjo Belcar, utvrđuje da nije prihvaćeno Izvješće Uprave o poslovanju Društva za 2006. godinu.

Ad.3. Izvješće Nadzornog odbora o obavljenom nadzoru poslovanja Društva u 2006. godini

Predsjedavajući Skupštine Franjo Belcar, daje riječ dosadašnjem predsjedniku Nadzornog odbora Zlatku Šipeku, koji podnosi Izvješće Nadzornog odbora o obavljenom nadzoru poslovanja Društva za 2006. godinu.

Izvješće Nadzornog odbora o obavljenom nadzoru poslovanja Društva za 2006. godinu čini prilog 6. ovog zapisnika.

Predsjedavajući Skupštine Franjo Belcar, otvara raspravu po podnesenom Izvješću.

Odujetnik Vlado Sevšek, stavlja prigovor na zadnja dva stavka podnesenog Izvješća te ističe da se u predzadnjem stavku govori o sjednici Nadzornog odbora od 15.06.2007. godine, a koja sjednica nije održana, te smatra navod netočnim. Također ističe svoje

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA

NADZORNOM ODBORU I DIONIČARIMA ZAGORJA d.d. VARAŽDIN

Izvjeshće o financijskim izvještajima

Obavili smo reviziju priloženih konsolidiranih financijskih izvještaja društva Zagorje d.d. Varaždin i njegovih ovisnih društava (u nastavku „Zagorje – Grupa“) koji obuhvaćaju Izvještaj o financijskom položaju na 31. prosinca 2015. godine, Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti, Izvještaj o novčanim tijekovima, Izvještaj o promjenama kapitala za tada završenu godinu te sažetak značajnih računovodstvenih politika i drugih objašnjavajućih informacija.

Odgovornost Uprave za financijske izvještaje

Uprava je odgovorna za sastavljanje financijskih izvještaja koji pružaju istinit i objektivan prikaz u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja koji su utvrđeni od Europske komisije i objavljeni u službenom listu Europske unije i za one interne kontrole za koje Uprava odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikazivanja uslijed prijevare ili pogreške.

Revizorova odgovornost

Naša je odgovornost izraziti mišljenje o tim financijskim izvještajima temeljeno na našoj reviziji. Reviziju smo obavili u skladu s Međunarodnim revizijskim standardima. Ti standardi zahtijevaju da postupimo u skladu s etičkim zahtjevima i planiramo te obavimo reviziju kako bismo stekli razumno uvjerenje o tome jesu li financijski izvještaji bez značajnog pogrešnog prikazivanja.

Revizija uključuje obavljanje postupaka radi dobivanja revizijskih dokaza o iznosima i objavama u financijskim izvještajima. Odabrani postupci ovise o revizorovoj prosudbi, kao i o procjeni rizika značajnog pogrešnog prikazivanja financijskih izvještaja uslijed prijevare ili pogreške. U stvaranju tih procjena rizika, revizor razmatra interne kontrole relevantne za subjektovo sastavljanje financijskih izvještaja koji pružaju istinit i objektivan prikaz kako bi se oblikovali revizijski postupci koji su primjereni u okolnostima, ali ne i za namjenu izražavanja mišljenja o učinkovitosti internih kontrola poslovnog subjekta. Revizija također uključuje ocjenjivanje primjerenosti primijenjenih računovodstvenih politika i razumnosti računovodstvenih procjena koje je stvorio menadžment, kao i ocjenjivanje cjelokupne prezentacije financijskih izvještaja.

Vjerujemo da su revizijski dokazi koje smo pribavili dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše revizijsko mišljenje.

Osim toga, pročitali smo priloženo Godišnje izvješće o poslovanju Zagorje – Grupe za 2015. godinu kako bismo mogli izraziti mišljenje o sukladnosti godišnjeg izvješća s priloženim konsolidiranim financijskim izvještajima za 2015. godinu.

Osnova za mišljenje s rezervom

Konsolidacijski postupci

1. Konsolidirani financijski izvještaji Zagorje - Grupe ne uključuju financijske izvještaje društava i podružnice u vlasništvu većinskog ovisnog društva Zagorje - Tehnobeton d.d. Varaždin: FT Technobeton GmbH Leibnitz, Zagorje - Tehnobeton d.d. Kosovo Branch Office Priština, Zagorje dooel Skopje, iako matično društvo ima kontrolu nad istima. Razlozi neuključivanja u konsolidirane financijske izvještaje Zagorje Grupe opisani su bilješki 2.5., a obrazloženi su malim materijalnim utjecajem na financijske izvještaje.

Financijski izvještaji navedenih društava i podružnice nisu prezentirani i nismo u mogućnosti procijeniti utjecaj na konsolidirane financijske izvještaje Zagorje - Grupe.

Ulaganja i potraživanja od ovih subjekata u financijskim izvještajima društva Zagorje - Tehnobeton d.d. Varaždin su vrijednosno usklađena na procijenjenu fer vrijednost.

Zagorje - Tehnobeton d.d. Varaždin

2. Obračunati prihodi

Društvo iskazuje obračunate prihode po osnovi građevinskih situacija iz ranijih godina, u neto vrijednosno neispravljenom iznosu od 11.000 tis. kn. Potraživanje je u sporu, neizvjesno je vrijeme i iznos naplate iz kojeg razloga nismo sa sigurnošću u mogućnosti potvrditi realnost iskazane pozicije obračunatih prihoda Zagorje - Grupe (bilješka 4.17.).

3. Obveze prema dobavljačima, obveze za zajmove, depozite i sl. (retencije) i obveze za predujmove

U okviru bilješki 4.22. - Obveze za zajmove, depozite i sl., 4.23. - Obveze za predujmove i 4.25. - Obveze prema dobavljačima, iskazane su obveze Zagorje - Grupe u iznosu od 220.510 tis. kn, u čemu obveze Zagorje - Tehnobetona d.d. u iznosu 217.024 tis. kn.

Društvo Zagorje - Tehnobeton d.d. Varaždin je u provođenju postupaka predstečajne nagodbe provelo usklađenje svojih obveza sa potraživanjima vjerovnika te u spiskove obveza uvrstilo dodatne iznose od cca. 108 mil. kn. Rješenje o utvrđivanju tražbina vjerovnika i prihvaćanje izmijenjenog plana financijskog i operativnog restrukturiranja objavljeno je na stranicama FINA-e 22.4.2015. godine (bilješka 4.35.). Tijekom prekida postupka pred Trgovačkim sudom pristigao je veći broj podnesaka vjerovnika kojim su usklađeni iznosi tražbina vjerovnika i/ili izvršen prijenos tražbina na treće osobe. S tim u vezi na 31.12.2015. godine ove tražbine vjerovnika iznose 100.032 tis. kn, u čemu 47.834 tis. kn kamata (bilješka 4.36.).

Društvo smatra da će ove obveze u konačnosti priznati i evidentirati samo u slučaju konačnog uspjeha predstečajne nagodbe i to u iznosu umanjenom za planirani djelomični otpis ovih obveza. Društvo očekuje da će priznavanjem dijela ovih obveza ujedno razriješiti i značajan dio potencijalnih obveza iz sudskih sporova koje vodi (bilješka 4.33.2.).

Iz navedenih razloga nismo u mogućnosti potvrditi sveobuhvatnost iskazanih obveza Zagorje - Grupe.

Predsjedavajući Skupštine Franjo Belcar, otvara raspravu po podnesenom Izjušću.

Obzirom da se nitko nije javio za riječ, predsjedavajući Skupštine Franjo Belcar zaključuje raspravu, daje prijedlog odluke na glasanje, te utvrđuje da je sa 31.341 glas ZA i bez glasa PROTIV, odnosno sa 100% danih glasova, donijeta sljedeća:

ODLUKA

Prima se na znanje Izjušće o financijskom poslovanju Društva za 2006. godinu.

Predsjedavajući Skupštine Franjo Belcar, utvrđuje da je donesena gore navedena odluka, te zaključuje ovu točku dnevnog reda.

Ad. 6. Donošenje odluke o uporabi dobiti za 2006. godinu

Predsjedavajući Skupštine Franjo Belcar stavlja na dnevni red točku o donošenju odluke o upotrebi dobiti za 2006. godinu.

Odujetnik Oleg Uskoković, stavlja primjedbu da prijedlog odluke o uporabi dobiti za 2006. godinu nije valjano objavljen u Narodnim novinama, te iz tog razloga iznosi svoje protivljene donošenju odluke o upotrebi dobiti.

Odujetnik Vlado Sevshek ističe da je objava oglasa u Narodnim novinama tada falsifikat i da za to treba netko odgovarati, te daje prigovor na primjedbu odujetnika Olega Uskokovića i traži da se o odluci glasa, obzirom da prijedlog odluke postoji i bio je kao takav kod Uprave Društva.

Predsjedavajući Skupštine Franjo Belcar daje riječ Miroslavu Buniću.

Miroslav Bunić iznosi prijedlog Uprave o uporabi dobiti, obzirom da dobit poslije oporezivanja iznosi 45.483.404,13 kn. da se za raspodjelu dobiti dioničarima, s isplatom najkasnije do 26.11.2007. godine, rasporedi 5.282.062,00 kn, a za ostale pričuva 40.201.342,13 kn.

Anica Prišlić isnosi protuprijedlog osmero dioničara ZAGORJA d.d. i to Mladena Vrtara, Biserke Sokol, Ruže Majcen, Josipa Dučića, Anice Prišlić, Ivana Bahuneka, Franje Belcara, Vladimira Vnučeca, o uporabi dobiti za 2006. godinu, koji glasi:-----

Utvrđuje se da je ZAGORJE d.d. VARAŽDIN u godini koja je završila 31.12.2006. godine ostvarilo dobit (poslije oporezivanja) u iznosu od 45.483.404,13 kuna -----

Ostvarena dobit iz prethodne točke u iznosu od 45.483.404,13 kuna raspoređuje se u-----

- ostale pričuve	20.483.104,13 kn
- zadržanu dobit	5.000.000,00 kn
- isplatu dividende dioničarima	20.000.000,00 kn

Protuprijedlog odluke o uporabi dobiti čini prilog 7. ovog zapisnika. -----

Predsjedavajući Skupštine Franjo Belcar, daje na glasanje **protuprijedlog** koji je ispred osmero dioničara ZAGORJA d.d. iznjela Anica Prišlić.-----

Predsjedavajući Skupštine Franjo Belcar utvrđuje da su ZA protuprijedlog glasali dioničari koji raspolažu sa 20.448 glasova, te da su PROTIV protuprijedloga glasali dioničari koji raspolažu sa 10.893 glasa. -----

Predsjedavajući Skupštine Franjo Belcar, **utvrđuje da je protuprijedlog usvojen**, te je donesena slijedeća. -----

ODLUKA

a) Utvrđuje se da je ZAGORJE d.d. VARAŽDIN u godini koja je završila 31.12.2006. godine ostvarilo dobit (poslije oporezivanja) u iznosu od 45.483.404,13 kuna -----

b) Ostvarena dobit iz prethodne točke u iznosu od 45.483.404,13 kuna raspoređuje se u-----

- ostale pričuve	20.483.104,13 kn
- zadržanu dobit	5.000.000,00 kn
- isplatu dividende dioničarima	20.000.000,00 kn

protivljene navodima iz zadnjeg stavka Izvješća. -----

Odujetnik Vlado Sevšek ujedno ističe protuprijedlog da se glasa o Izvješću Nadzornog odbora za 2006. godinu, uz istaknutu rezervu u odnosu na zadnja dva stavka navedenog Izvješća. -----

Predsjedavajući Skupštine Franjo Belcar, daje na glasanje **protuprijedlog** odujetnika Vlade Sevšeka, te utvrđuje da su ZA protuprijedlog glasali dioničari koji raspolažu sa 20.448 glasova, te da su PROTIV protuprijedloga glasali dioničari koji raspolažu sa 10.893 glasa. -----

Predsjedavajući Skupštine Franjo Belcar, utvrđuje da je donešena sljedeća -----

ODLUKA


Prihvaća se Izvješće Nadzornog odbora o obavljenom nadzoru poslovanja Društva za 2006. godinu, uz istaknutu rezervu u odnosu na zadnja dva stavka navedenog Izvješća. -----

Odujetnik Oleg Uskoković stavlja prigovor te izjavljuje protivljenje takvoj odluci, obzirom da sastavni dio Izvješća Nadzornog odbora i donešene Odluke postaje i diskusija dioničara. -----

Predsjedavajući Skupštine Franjo Belcar, utvrđuje da se, obzirom da je prihvaćen protuprijedlog odujetnika Vlade Sevšeka, o prijedlogu odluke neće glasati, te zaključuje ovu točku dnevnog reda. -----

Ad.4. Izvješće revizora o obavljenoj reviziji poslovanja Društva za 2006. godinu -----

Predsjedavajući Skupštine Franjo Belcar, utvrđuje da na Skupštini nije nazočan predstavnik revizorske tvrtke REVIDICON d.o.o. Varaždin, ističe da je izvješće revizora dostavljeno dioničarima u materijalima za Skupštinu, te daje prijedlog odluke na glasanje. -----



Odvjetnik Oleg Uskoković izjavljuje protivljenje donešenoj odluci iz razloga jer ista nije valjano objavljena u dnevnom redu Skupštine, u Narodnim novinama.

Predsjedavajući Skupštine Franjo Belcar, utvrđuje da se, obzirom da je prihvaćen protuprijedlog dioničara, o prijedlogu odluke objavljenom u Narodnim novinama neće glasati, te zaključuje ovu točku dnevnog reda.

Predsjedavajući Skupštine Franjo Belcar, zaključuje rad Skupštine u 13¹⁰ sati.

Pristojba naplaćena po tar. br. 10. u vezi s tar. br. 3. TJP u iznosu od 2.000,00 kn. Nagrada zaračunata po čl. 25. i čl. 35. st. PPJT u iznosu od 2.320,00 kn.

U Varaždinu, 31.08.2007.

(Indesetpril kolovozadvijetisućesedme)

Prilog zapisniku:

1. Dokaz o sazivanju Skupštine
2. Zapisnik sa sjednice Nadzornog odbora
3. Izvješće Uprave o poslovanju za 2006. g.
4. Izvadak iz sudskog registra
5. Popis prisutnih dioničara
6. Izvješće Nadzornog odbora
7. Protuprijedlog o uprabi dobiti
8. Protuprijedlog o izboru revizora



Predsjedavajući Skupštine Franjo Belcar, u 13³⁰ sati, po odgodi Skupštine ZAGORJE-TEHNOBETON d.d. predaje uz zapisnik sa Skupštine dioničkog društva ZAGORJE d.d. novi popis prisutnih dioničara potpisan po predsjedavajućem Skupštine.

Novi popis prisutnih dioničara čini prilog 9. ovog zapisnika.

Prilog zapisniku:

9. Popis prisutnih dioničara



ODLUKA

Daje se razrješnica zamjeniku predsjednika Nadzornog odbora **Franji Belcaru** za 2006. godinu.

Predsjedavajući Skupštine Franjo Belcar, daje na glasanje razrješnicu članu Nadzornog odbora **Željku Filipoviću**, za 2006. godinu, te utvrđuje da su ZA razrješnicu glasali dioničari koji raspolažu sa 10.893 glasa, da su PROTIV glasali dioničari koji raspolažu sa 20.448 glasova, te da nema SUZDRŽANIH glasova.

Predsjedavajući Skupštine Franjo Belcar, utvrđuje da nije data razrješnica članu Nadzornog odbora **Željku Filipoviću** za 2006. godinu.

Predsjedavajući Skupštine Franjo Belcar, daje na glasanje razrješnicu članu Nadzornog odbora **Josipu Dučiću**, za 2006. godinu, te utvrđuje da su ZA razrješnicu glasali dioničari koji raspolažu sa 17.892 glasa, da su PROTIV glasali dioničari koji raspolažu sa 10.893 glasa, te da je 2.556 glasova SUZDRŽANO, te da je donešena sljedeća:

ODLUKA

Daje se razrješnica članu Nadzornog odbora **Josipu Dučiću** za 2006. godinu.

Predsjedavajući Skupštine Franjo Belcar, daje na glasanje razrješnicu članu Nadzornog odbora **Anici Prišić**, za 2006. godinu, te utvrđuje da su ZA razrješnicu glasali dioničari koji raspolažu sa 17.892 glasa, da su PROTIV glasali dioničari koji raspolažu sa 10.893 glasa, te da je 2.556 glasova SUZDRŽANO te da je donešena sljedeća:

ODLUKA

Daje se razrješnica članu Nadzornog odbora **Anici Prišić** za 2006. godinu.

[Handwritten signature]

Skupštine prilagati odluke o opozivu člana Uprave i sudsko Rješenje o opozivu članova Nadzornog odbora.-----

Odujetnik Vlado Sevšek, punomoćnik dioničara Bahunek Ivana, prilaže u zapisnik Skupštine preslik zapisnika sa sjednice Nadzornog odbora 27.08.2007. godine. -----

Preslik zapisnika sa sjednice Nadzornog odbora čini prilog 2. ovog zapisnika. -----

Predsjedavajući Skupštine Franjo Belcar, utvrđuje da je za prebrojavanje glasova kod utvrđivanja kvoruma na Skupštini zadužen Mladen Vrtar, a za pomoć pri vođenju Skupštine odujetnik Vlado Sevšek.-----

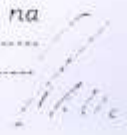
Predsjedavajući Skupštine utvrđuje sljedeći-----

DNEVNI RED:

1. Otvaranje Glavne skupštine i utvrđivanje broja nazočnih dioničara;
2. Izvješće Uprave o poslovanju Društva za 2006. godinu,-----
3. Izvješće Nadzornog odbora o obavljenom nadzoru poslovanja Društva u 2006. godini,-----
4. Izvješće revizora o obavljenoj reviziji poslovanja Društva za 2006. godinu,-----
5. Izvješće o financijskim pokazateljima Društva za 2006. godinu,-----
6. Donošenje odluke o uporabi dobiti za 2006. godinu,-----
7. Donošenje odluke o davanju razrješnice Upravi Društva,-----
8. Donošenje odluke o davanju razrješnice Nadzornom odboru Društva,-----
9. Donošenje odluke o izboru revizora Društva za 2007. godinu,-----

Ad. 1. Otvaranje Glavne skupštine i utvrđivanje broja nazočnih dioničara-----

Predsjedavajući Skupštine Franjo Belcar, utvrđuje da, Skupštini prisustvuju dioničari, osobno ili po punomoćnicima, koji raspolažu sa 31.341 dionica, što predstavlja 94,73% u odnosu na ukupan broj dionica, te Skupština može donositi pravovaljane odluke.-----



ZAPISNIK

sa Glavne skupštine društva ZAGORJE d.d. Varaždin, održana dana 31. kolovoza 2007. godine s početkom u 1200 sati u prostorijama društva u Varaždinu, Ankice Opolski 2, uz prisustvovanje kao javnog bilježnika.

Oglas o sazivanju Glavne skupštine društva ZAGORJE d.d. Varaždin objavljen je u Narodnim novinama broj 25 od 07. ožujka 2007. godine.

Prestik oglasa čini prilog 1. ovog zapisnika.

Zlatko Šipek, dipl. iur. prije početka Skupštine uručuje mi materijale pripremljene za održavanje Skupštine ZAGORJE d.d.

Zlatko Šipek, dosadašnji predsjednik Nadzornog odbora ističe da radi Rješenja Trgovačkog suda u Varaždinu, kojim je opozvan kao predsjednik Nadzornog odbora radi navodnog sukoba interesa, ne može voditi Skupštinu, te predlaže da Skupštinom predsjedava Franjo Belcar, zamjenik predsjednika Nadzornog odbora.

Predsjedavajući Skupštine Franjo Belcar, čiju istovjetnost sam utvrdila uvidom u osobnu iskaznicu broj 102910288 izdanu od PU Varaždinske, rođen 11.09.1945. godine, iz Varaždina, Kolodvorska 1, otvara Skupštinu u 1200 sati, te ističe da su, sukladno zakonskim odredbama, pozivi za Skupštinu uredno dostavljeni, te da je oglas o sazivanju Skupštine objavljen u Narodnim novinama. Ističe da se Skupština održava u zakazno vrijeme i na zakazanom mjestu.

Predsjedavajući Skupštine utvrđuje da Skupštini prisustvuju novi direktor Društva Ivan Bahunek i bivši direktor Društva Miroslav Bunić koji je razriješen te dužnosti odlukom Nadzornog odbora, te tri člana Nadzornog odbora Franjo Belcar, Josip Dučić i Anica Prišlič.

Punomoćnik dioničara Miroslava Bunića, odvjetnik Oleg Uškoković, stavlja prigovor na utvrđenje stare i nove Uprave, obzirom da smatra da je odluka o opozivu Uprave nezakonita.

Javni bilježnik Melanija Duić ističe da je stanje u sudskom registru na današnji dan nepromijenjeno u odnosu na Upravu i članove Nadzornog odbora, te postavlja pitanje da li će se zapisniku sa



REPUBLIKA HRVATSKA
JAVNI BILJEŽNIK
MELANIJA DUIĆ
Varaždin, Franjevački trg 17

TRGOVAČKI SUD U VARAŽDINU

Prijemnica iz *Knj. o prijavama* broj *11-10* od *2007*

Prodaja na sudu izvršena *1* 199

Požta *1*

Broj prijave *1*

Priloga *1*

Potpis nadležnog

Posl.br.: OU-423/07-2

ZAPISNIK
GLAVNE SKUPŠTINE
DRUŠTVA ZAGORJE d.d.
VARAŽDIN



Varaždin, 31. kolovoza 2007.

ZAGORJE d.d.
Varaždin, Ankice Opotiski 2
OIB: 69246918842

POPIS IMOVINE I OBEVEZA

1. Popis nekretnosti i pokretnosti

Sud	Katastarska općina	Zk.č.jr.	3k.č.jr.	Ops	Površina (m ²)	Procijenjena vrijednost (Hrk)	Založna prava
Općinski sud u Rijeci Žemljišnoknjižni odjel Kik	Omislalj	4594	4730/1	Suma	490	8.489.717,37	-
			4730/2	Suma	324		-
			4730/3	Suma	220		-
			4731	Paširjak	690		-
			4755/1	Suma	1995		-
			4755/2	Suma	1086		-
			4758/1	Suma	510		-
			4759/1	Suma	4243		-
			4769/10	Suma	7		-
			1242/1	Livada, Suma	/		-
		4658	1242/2	Oranica livada	/	2.445.397,56	-
		4962					

IZJAVA ODGOVORNE OSOBE DRUŠTVO ZAGORJE d.d.

Premi zajedničkom karatarskom i gruntnom stanju nekretnosti u vlasništvo društva Zagorje d.d. koje je vidljivo kroz dokumentaciju priloženu uz ovaj prijedlog za pokretanje predstavljanog postupka odgovorna osoba društva Zagorje d.d. izjavljuje sljedeće:

društvo Zagorje d.d. nema drugih nekretnosti (vanjski i lično vlasništvo) izuzev ovih koje su evidentirane kao knjžno vlasništvo;

bi izjavu u poslovnim knjigama društva Zagorje d.d. te se konačno uređiti u pogledu nekretnosti tek po konačnom utlađanju gruntnog i katastarskog stanja predmetnih nekretnosti.

2. Popis novčanih i nenovčanih tražbina

OIB	Vjerovnik	Adresa	Ima obaveza u kn
68289504926	Zagorje-Tehnobeton d	Varaždin, Ankice Opd	761.974,95
50349219674	Zagorje-Kamen d.o.o.	Varaždin, Ankice Opd	16.489,06

3. Popis drugih prava koja čine imovinu društva

Vrsta prava	Naziv društva	OIB	Vrijednost u kn
Dionice	Zagorje-Tehnobeton d	68289504926	81.000.000,00
Podjorni udjeli	Zagorje-Rd d.o.o.	65589120716	309.600,00
Podjorni udjeli	Zagorje-Kamen d.o.o.	50349219674	1.030.000,00
Pravo na dobit	Zagorje-Tehnobeton d	68289504926	23.609.850,00

4. Obveze društva upisane u poslovne knjige

OIB	Vjerovnik	Adresa	Ima obaveza u kn
95227959634	Dučakilević d.o.o.	Varaždin, Nena Cank	2.169,21
13269011531	Grad Varaždin	Varaždin, Trg kralja T	73.019,55
41748200389	HLB Krediton d.o.o.	Varaždin, Ankice Opd	174.818,15

Predsjedavajući Skupštine Franjo Belcar, daje na glasanje razrješnicu članu Nadzornog odbora **Rudolfu Molnaru**, za 2006. godinu, te utvrđuje da su ZA razrješnicu glasali dioničari koji raspolažu sa 10.893 glasa, da su PROTIV glasali dioničari koji raspolažu sa 20.448 glasova, te da nema SUZDRŽANIH glasova. ----

Predsjedavajući Skupštine Franjo Belcar, utvrđuje da nije data razrješnica članu Nadzornog odbora **Rudolfu Molnaru** za 2006. godinu. ----

Predsjedavajući Skupštine Franjo Belcar, daje na glasanje razrješnicu članu Nadzornog odbora **Zlatku Šipeku**, za 2006. godinu, te utvrđuje da su ZA razrješnicu glasali dioničari koji raspolažu sa 8.331 glas, da su PROTIV glasali dioničari koji raspolažu sa 20.448 glasova, te da je 2.562 glasa SUZDRŽANO. ----

Predsjedavajući Skupštine Franjo Belcar, utvrđuje da nije data razrješnica predsjedniku Nadzornog odbora **Zlatku Šipeku** za 2006. godinu. ----

Odujetnik Oleg Uskoković traži uvid u popis prisutnih dioničara. Po izvršenom uvidu ističe da popis prisutnih dioničara nema propisani sadržaj kako to nalažu odredbe čl. 285. Zakona o trgovačkim društvima, te da odlučivanje na ovoj Skupštini nije valjano. ----

Odujetnik Vlado Sevšek iznosi da je uobičajeno da se na početku Skupštine predaje samo spisak dioničara sa brojem glasova, a da se kasnije isti može nadopuniti na valjani način. Navodi da će se uz zapisnik dostaviti i popis prisutnih dioničara koji ima potpuni sadržaj. ----

Na upit prisutnih dioničara o valjanosti popisa, javni bilježnik **Melanija Duić** ističe da popis prisutnih dioničara potpisuje predsjedavajući Skupštine, a da je zadatak javnog bilježnika da uz zapisnik priloži popis prisutnih dioničara, te da konstatira prigovore. Javni bilježnik ne ulazi u valjanost niti jedne od donešenih odluka, jer to nije u nadležnosti javnog bilježnika. ----

Isticanje pitanja

1. Nekonsolidirani financijski izvještaji Zagorja d.d. Varaždin za 2015. godinu

Matično društvo Zagorje d.d. Varaždin sastavilo je nekonsolidirane financijske izvještaje na 31.12.2015. godine, koji nose datum 20. lipnja 2016. godine. Provedenom revizijom ovih financijskih izvještaja izražena je suzdržanost od mišljenja s osnova:

a) Društvo u okviru dugotrajne financijske imovine ima iskazano ulaganje u ovisno društvo Zagorje - Tehnobeton d.d. Varaždin, u neto iznosu od 104.671 tis. kn. Društvo Zagorje - Tehnobeton d.d. je u postupku predstečajne nagodbe u okviru čega je izrađen i u travnju 2015. godine prihvaćen plan financijskog i operativnog restrukturiranja društva. Navedenim planom je, pored ostalog, predviđena dokapitalizacija ovog društva od strane strateškog partnera. Ulazak strateškog partnera i dokapitalizacija mogli bi u značajnoj mjeri utjecati na vlasničku poziciju društva Zagorje d.d. u društvu Zagorje - Tehnobeton d.d., što u ovom trenutku nije moguće procijeniti.

Postupcima konsolidacije izvršena je eliminacija predmetnog ulaganja sa iskazanim kapitalom (gubitak iznad visine kapitala) u ovisnom društvu Zagorje - Tehnobeton (bilješka 2.5.).

b) Ovisnosti daljnjeg poslovanja Zagorja d.d. o nastavku poslovanja i planiranoj dokapitalizaciji većinskog ovisnog društva Zagorje - Tehnobeton d.d. koje je u postupku predstečajne nagodbe te o provođenju postupka predstečajne nagodbe u društvu Zagorje d.d. koji je Uprava društva Zagorje d.d. pokrenula iz razloga nemogućnosti podmirivanja dospjelih obveza društva (bilješka 4.37.).

U nekonsolidiranim financijskim izvještajima matičnog društva Zagorje d.d. Varaždin pretežiti dio obveza su kratkoročne obveze prema povezanim društvima u iznosu 55.881 tis. kn. Ove su obveze (umanjeno za potraživanja) iskazane prema ovisnom društvu Zagorje - Tehnobeton d.d. Varaždin u neto iznosu od 42.626 tis. kn i ovisnom društvu Zagorje-Ltd d.o.o. Varaždin u iznosu od 9.763 tis. kn. Postupcima konsolidacije izvršena je eliminacije salda međusobnih potraživanja / obveza između povezanih društava.

2. Bez rezerve na naše mišljenje upućujemo na objavu u bilješci broj 4.21.. Sukladno Zakonu o financijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi, od dana otvaranja postupka predstečajne nagodbe pa do dana pravomoćnosti rješenja kojim se odobrava sklopljena predstečajna nagodba, kamate ne teku. Kamate i naknade na kredite od banaka koje bi teretile Zagorje - Tehnobeton d.d. i Zagorje - Grupu u slučaju da predstečajna nagodba ne bude sklopljena za razdoblje od otvaranja postupka predstečajne nagodbe do 31.12.2015. godine iznose 19.054 tis. kn.

Javni bilježnik Melanija Duić moli da se, u skladu sa Zakonom o trgovačkim društvima, popis prisutnih dioničara, potpisan od predsjedavajućeg Skupštine, stavi na uvid svim sudionicima Glavne skupštine.-----

Predsjedavajući Skupštine Franjo Belcar utvrđuje da će se glasanje na Skupštini odvijati javno, dizanjem glasačkih listića sa istaknutim brojem glasova za pojedinog dioničara.-----

Ad. 2. Izvješće Uprave o poslovanju Društva za 2006. godinu-----

Predsjedavajući Skupštine Franjo Belcar daje riječ dosadašnjem direktoru Društva Miroslavu Buniću, koji podnosi Izvješće Uprave o poslovanju Društva za 2006. godinu.-----

Izvješće Uprave o poslovanju Društva za 2006. godinu čini prilog 3. ovog zapisnika.-----

Predsjedavajući Skupštine Franjo Belcar, otvara raspravu po podnesenom Izvješću.-----

Odujetnik Vlado Šušek, punomoćnik dioničara Ivana Bahuneka, ističe da je Izvješće podnio Miroslav Bunić, kao bivši član Uprave Društva, odnosno član Uprave u 2006. godini na koju se odnosi Izvješće.-----

Odujetnik Oleg Uskoković prilaže u zapisnik Izvadak iz sudskog registra Trgovačkog suda u Varaždinu na današnji dan.-----

Izvadak iz sudskog registra čini prilog 4. ovog zapisnika.-----

Odujetnik Oleg Uskoković postavlja pitanje da li možda nova Uprava želi podnijeti izvješće.-----

Ivan Bahunek, novi član Uprave Društva, odgovara da za to nema potrebe, obzirom da se radi o Izvješću za 2006. godinu.-----

Obzirom da se više nitko nije javio za riječ, predsjedavajući Skupštine Franjo Belcar, zaključuje raspravu po ovoj točki dnevnog reda, te daje Izvješće na usvajanje.-----

Ostala pitanja

Upućujemo na činjenicu da konsolidirane financijske izvještaje Zagorje – Grupe radi boljeg razumijevanja, treba čitati zajedno s financijskim izvještajima Zagorje d.d. Varaždin i Zagorje – Tehnobeton d.d. Varaždin sastavljene za godinu koja završava 31. prosinca 2015. godine, a koji nose datum 20. lipnja 2016. godine.

Izješće o drugim zakonskim zahtjevima

Prema našem mišljenju, financijske informacije sadržane u priloženom Godišnjem izvješću o poslovanju Zagorje - Grupe za 2015. godinu, u skladu su sa priloženim konsolidiranim financijskim izvještajima Grupe za 2015. godinu.

Ovlašteni revizor:
Marija Maltar, dipl. oec.

Marija Maltar



Direktor:
Stjepan Šargač, dipl. oec.
ovlašteni revizor

Stjepan Šargač

Varaždin, 20. lipnja 2016. godine

HLB Revidicon d.o.o.
Ankice Opolski 2
42000 Varaždin
Republika Hrvatska