

STEČAJNI UPRAVITELJ KREŠIMIR PEROŠ
Zadar, Ivana Gundulića 4d
OIB: 37835605570
Stečajni dužnik PORTOS ADRIATIC d.o.o. u stečaju
TS Zadar, St-272/2022

Stečajni dužnik SANCTIMONIA d.o.o. u stečaju

Stečajni upravitelj Jerko-Duško Suić
Zagreb, Hegedušićeva 10
OIB 53510817959

Poštovani kolega Peroš,

obraćam Vam se kao stečajni upravitelj dužnika SANCTIMONIA d.o.o. u stečaju, Zagreb, Trg žrtava fašizma 3, OIB 81315722985, koji postupak se vodi pred Trgovačkim sudom u Zagrebu, Stalna služba u Karlovcu, pod poslovnim brojem St-5567/2016, a nastavno na nedavna saznanja o naknadnoj pronađenoj imovini stečajnog dužnika koja će biti predmet ovog stečajnog postupka.

Naime, dana 3. veljače 2023. sam obaviješten da je stečajni dužnik SANCTIMONIA d.o.o. davno, u nekoliko navrata izvršila isplatu financijskih zajmova prema trgovačkom društvu PORTOS ADRIATIC d.o.o.

U prilog navedenom, dostavljam vezane Ugovore o zajmovima, kao i revizorsko izvješće sa stanjem na dana 31.10.2014. za društvo PORTOS ADRIATIC d.o.o., iz kojeg razvidnim proizlazi postojanje navedenog duga po osnovi financijskih zajmova zaprimljenih od društva SANCTIMONIA d.o.o.

Nadalje, temeljem Ugovora o ustupu tražbine od 31.12.2014., sklopljenog između društva SANCTIMONIA d.o.o. i CENTURION d.o.o., tražbina prema dužniku PORTOS ADRIATIC d.o.o., ovdje stečajnom dužniku, je prenesena upravo na CENTURION d.o.o., koje je tu istu tražbinu već prijavilo u prethodni predstečajni postupak dužnika PORTOS ADRIATIC d.o.o., a tako će prijaviti i u ovom stečajnom postupku.

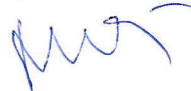
Međutim, navedeni Ugovor o ustupu tražbine od 31.12.2014. nije pravno valjani dokument, jer nije valjano potpisan, odnosno nije potpisan po svim odgovornim osobama društva SANCTIMONIA d.o.o. u tom trenutku, koje su očito postupale nesavjesno i nezakonito, što predstavlja razlog ništetnosti ugovora.

Iz tog razloga, kao stečajni upravitelj dužnika SANCTIMONIA d.o.o. sam se obratio stečajnom sudu radi donošenja odluke o daljnjem tijeku stečajnog postupka, iniciranju odgovarajućih sudskih postupaka radi povrata navedenih potraživanja u imovinu stečajnog dužnika, sve sukladno članku 289. Stečajnog zakona, a čime bi se stvorili uvjeti za prijavu tražbine u ovaj stečajni postupak nad dužnikom PORTOS ADRIATIC d.o.o., odnosno za sudjelovanje u istom kao stečajni vjerovnik.

Stoga smatram oportunističkim obavijestiti Vas o aktualnoj situaciji vezano za potraživanje prema stečajnom dužniku PORTOS ADRIATIC d.o.o., koje postoji i koje trenutno drži vjerovnik CENTURION d.o.o., a po utvrđenju ništetnosti Ugovora o ustupu tražbine od 31.12.2014. će prijeći na vjerovnika SANCTIMONIA d.o.o. u stečaju.

Molim Vas sve prethodno navedeno, kao i priloženu dokumentaciju, primite na znanje, a u slučaju bilo kakvih nejasnoća, slobodno me kontaktirajte.

Stečajni dužnik
SANCTIMONIA d.o.o. u stečaju,
zastupan po stečajnom upravitelju Jerku-Dušku Suiću



SANCTIMONIA d.o.o.
u stečaju
Trg žrtava fašizma 3, Zagreb
OIB: 81315722985

Sanctimonia d.o.o., iz Zagreba, Trg žrtava fašizma 3, OIB: 81315722985 zastupano po direktori Rikardu Fuchsu i Hedwig Szma, (u daljnjem tekstu: Ustupitelj)

CENTURION d.o.o., 8273 Leskovec pri Krškem, Anke Salmičeve 42, Slovenija, OIB: 23552055696 kojeg zastupa Zvonimir Katić (u daljnjem tekstu Primatelj)

zaključuju u Zagrebu dana 31.12.2014. godine

UGOVOR O USTUPU TRAŽBINE

Članak 1.

Predmet ovog Ugovora o ustupu tražbine (u nastavku teksta: Ugovor) je ustup tražbine koju Ustupitelj ima prema dužniku PORTOS ADRIATIC d.o.o., iz Zagreba A. Šenoe 11, OIB: 71613878569.

Članak 2.

Konstatira se da danom zaključivanja ovog Ugovora tražbina iz članka 1. ovog Ugovora iznosi:

- Potraživanja za dane financijske zajmove 28.827.200,00 kuna
- Potraživanja za kamate na dane zajmove 2.915.198,71 kuna

ukupno: **31.742.398,71 kuna**

(slovima: trideset jedan milijon sedam stotina četrdeset dvije tisuć četrstotine devedeset osam i sedamdeset i jedna lipa).

Članak 3.

Ustupitelj istovremeno s potpisom ovog Ugovora predaje Primatelju sve isprave koje dokazuju postojanje i visinu Ustupiteljeve tražbine prema dužniku, kao i prava koja iz toga proizlaze što uključuje zakonske zatezne kamate koje do dana sklapanja ovog Ugovora nisu obračunate.

Ugovorne strane su suglasne da je Ustupitelj dužan odmah po zaključivanju ovog Ugovora obavijestiti dužnika o ustupu tražbine i priopćiti mu da je Primatelj njegov novi vjerovnik.

Članak 4.

Odredbe ovog Ugovora mogu se izmijeniti samo u pisanom obliku. U slučaju spora, nadležan je sud u Zagrebu.



Članak 5.

U znak suglasnosti s odredbama ovog Ugovora, stranke ga potpisuju.

Članak 6.

Ovaj Ugovor zaključen je u 2 (dva) istovjetna primjerka, od kojih je po 1 (jedan) za Ustupitelja, 1 (jedan) za Primatelja tražbine.

Sanctimonia d.o.o.

SANCTIMONIA
D.O.O.

CENTURION d.o.o.

CENTURION d.o.o.
Ul. Anke Salmičeve 40A
8273 Leskovec pri Krškem

7.12.11.4

ZAJMODAVAC: SANCTIMONIA d.o.o., MB: 2256096, Trg žrtava fašizma 3, 10 000 Zagreb

1

ZAJMOPRIMAC: PORTOS ADRIATIC d.o.o., MB: 2072882, Nova Cesta 82, 10 000 Zagreb
sklopili su slijedeći:

UGOVOR O ZAJMU br. 4

Iznos zajma:

94.000,00 HRK (tristopedesettisućakuna)

Kamata:

Kamata će se obračunavati primjenom kamatne stope od 4% godišnje, kamate dospjevaju zajedno s povratom kredita. Na obračunani iznos kamate obračunati će se PDV.

Rokovi:

ZAJMODAVAC je sredstva uplatio po ugovoru.
Ovaj ugovor zaključen je do 21.03.2012. godine.

Ostali uvjeti:

Ovaj ugovor stranke mogu produžiti u slučaju postojanja obostranog interesa.

Stranke su suglasne da ZAJMOPRIMAC može vratiti i otplatiti zajam prije roka, uz godišnji obračun kamata.

Rješavanje spora:

Stranke će eventualne sporove nastojati rješavati sporazumno, a ako u tom ne uspiju, ugovaraju mjesnu nadležnost suda u Zagrebu.

Zaključivanje:

Ugovor je zaključen u 2 (dva) istovjetna primjerka od kojih po 1 (jedan) primjerak pripada svakoj od stranaka.

U Zagrebu, 21.03.2008. godine.

ZAJMODAVAC:

SANCTIMONIA
d.o.o.

ZAJMOPRIMAC:

Portos Adriatic
d.o.o.

ZAJMODAVAC: SANCTIMONIA d.o.o., MB: 2256096, Trg žrtava fašizma 3, 10 000 Zagreb

1

ZAJMOPRIMAC: PORTOS ADRIATIC d.o.o., MB: 2072882, Nova Cesta 82, 10 000 Zagreb

sklopili su sljedeći:

UGOVOR O ZAJMU br. 3

Iznos zajma:

350.000,00 HRK (tristopedesettisućakuna)

Kamata:

Kamata će se obračunavati primjenom kamatne stope od 4% godišnje, kamate dospjevaju zajedno s povratom kredita. Na obračunani iznos kamate obračunati će se PDV.

Rokovi:

ZAJMODAVAC je sredstva uplatio po ugovoru. Ovaj ugovor zaključen je do 03.09.2008. godine.

Ostali uvjeti:

Ovaj ugovor stranke mogu produžiti u slučaju postojanja obostranog interesa.

Stranke su suglasne da ZAJMOPRIMAC može vratiti i otplatiti zajam prije roka, uz godišnji obračun kamata.

Rješavanje spora:


Stranke će eventualne sporove nastojati rješavati sporazumno, a ako u tom ne uspiju, ugovaraju mjesnu nadležnost suda u Zagrebu.

Zaključivanje:

Ugovor je zaključen u 2 (dva) istovjetna primjerka od kojih po 1 (jedan) primjerak pripada svakoj od stranaka.

U Zagrebu, 03.09.2007. godine.

ZAJMODAVAC:


SANCTIMONIA
D.O.O.

ZAJMOPRIMAC:


Portos Adriatic
d.o.o.

ZAJMODAVAC: SANCTIMONIA d.o.o., MB: 2256096, Trg žrtava fašizma 3, 10 000 Zagreb

i

ZAJMOPRIMAC: PORTOS ADRIATIC d.o.o., MB: 2072882, Nova Cesta 82, 10 000 Zagreb

sklopili su sljedeći:

UGOVOR O ZAJMU br. 2

Iznos zajma:

2.150.000,00 HRK (dvamilijunastopedesettisućakuna)

Kamata:

Kamata će se obračunavati primjenom kamatne stope od 4% godišnje, kamate dospjevaju zajedno s povratom kredita. Na obračunani iznos kamate obračunati će se PDV.

Rokovi:

ZAJMODAVAC je sredstva uplatio po ugovoru.
Ovaj ugovor zaključen je do 20.08.2008. godine.

Ostali uvjeti:

Ovaj ugovor stranke mogu produžiti u slučaju postojanja obostranog interesa.

Stranke su suglasne da ZAJMOPRIMAC može vratiti i otplatiti zajam prije roka, uz godišnji obračun kamata.

Rješavanje spora:

Stranke će eventualne sporove nastojati rješavati sporazumno, a ako u tom ne uspiju, ugovaraju mjesnu nadležnost suda u Zagrebu.

Zaključivanje:

Ugovor je zaključen u 2 (dva) istovjetna primjerka od kojih po 1 (jedan) primjerak pripada svakoj od stranaka.

U Zagrebu, 20.08.2007. godine.

ZAJMODAVAC:


SANCTIMONIA
d.o.o.

ZAJMOPRIMAC:


PORTOS Adriatic
d.o.o.

ZAJMODAVAC: Sanctimonia d.o.o., MB: 2256096, Trg žrtava fašizma 3, 10 000 Zagreb

i

ZAJMOPRIMAC: PORTOS ADRIATIC d.o.o., MB: 2072882, Nova cesta 82, 10 000 Zagreb

UGOVOR O ZAJMU – 31.12.2008. godine

Iznos zajma:

14.326.000,00 HRK (slovima: četrnaestmilijonatristotinedvadesetšestisućakuna)

Kamata:

Kamata će se obračunavati primjenom kamatne stope od 4% godišnje, kamate dospjevaju zajedno s povratom kredita.

Obračun kamata teče nakon isplate ugovorenog iznosa kredita.

Rokovi:

Ovaj ugovor zaključen je do 31.12.2010. godine.

Ostali uvjeti:

Ovaj ugovor stranke mogu produžiti u slučaju postojanja obostranog interesa.

Stranke su suglasne da ZAJMOPRIMAC može vratiti i otplatiti zajam prije roka, uz godišnji obračun kamata.

Rješavanje spora:

Stranke će eventualne sporove nastojati rješavati sporazumno, a ako u tom ne uspiju, ugovaraju mjesnu nadležnost suda u Zagrebu.

Zaključivanje:

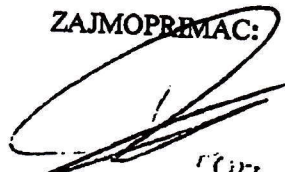
Ugovor je zaključen u 2 (dva) istovjetna primjerka od kojih po 1 (jedan) primjerak pripada svakoj od stranaka.

U Zagrebu, 31.12.2008. godine.

ZAJMODAVAC:


SANCTIMONIA
d.o.o.

ZAJMOPRIMAC:


PORTOS ADRIATIC
d.o.o.

ZAJMODAVAC: Sanctimonia d.o.o., MB: 2256096, Trg žrtava fašizma 3, 10 000 Zagreb

i

ZAJMOPRIMAC: PORTOS ADRIATIC d.o.o., MB: 2072882, Nova cesta 82, 10 000 Zagreb

UGOVOR O ZAJMU – 30.09.2008. godine

Iznos zajma:

11.907.200,00 HRK (slovima: jedanaestmiliona devetstotina sedam tisuć dvjestokuna)

Kamata:

Kamata će se obračunavati primjenom kamatne stope od 4% godišnje, kamate dospjevaju zajedno s povratom kredita.

Rokovi:

Obračun kamata teče nakon isplate ugovorenog iznosa kredita.

Ostali uvjeti:

Ovaj ugovor zaključen je do 30.09.2010. godine.

Rješavanje spora:

Ovaj ugovor stranke mogu produžiti u slučaju postojanja obostranog interesa.

Stranke su suglasne da ZAJMOPRIMAC može vratiti i otplatiti zajam prije roka, uz godišnji obračun kamata.

Zaključivanje:

Stranke će eventualne sporove nastojati rješavati sporazumno, a ako u tom ne uspiju, ugovaraju mjesnu nadležnost suda u Zagrebu.

Ugovor je zaključen u 2 (dva) istovjetna primjerka od kojih po 1 (jedan) primjerak pripada svakoj od stranaka.

U Zagrebu, 30.09.2008. godine.

ZAJMODAVAC:

SANCTIMONIA
d.o.o.

ZAJMOPRIMAC:

Portos Adriatic
d.o.o.

PRIJAVA TRAZBINE VJEROVNIKA SUKLADNO ODREDBAMA ZAKONA O FINACIJSKOM POSLOVANJU I PREDSTECAJNOJ NAGODBI (NN 108/12, 81/13, 112/13)

FINACIJSKA AGENCIJA
Nagodbeno vijeće

Po rješenju o otvaranju postupka

Klasa: UP-1/110/07/14-01/7314

Ur. br.: 04-06-15-7314-16

Koturaška 43, Zagreb
(adresa)

PODACI O VJEROVNIKU

Naziv / ime i prezime CENTURION D.O.O.

Adresa 8273 Leskovec pri Krškom, Anke Salmičeve 42, Slovenija

OIB
vjerovnika

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 3 | 5 | 5 | 2 | 0 | 5 | 5 | 6 | 9 | 6 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Adresa e-pošte zvonimir.katic@gmail.com Tel./mob. kontakt osobe +386 51850333

Temeljem čl. 54. Zakona o financijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi (NN 108/12, 81/13, 112/13) prijavljujem tražbinu prema dužniku:

PODACI O DUŽNIKU

Naziv / ime i
prezime PORTOS ADRIATIC D.O.O.

Adresa A.Šenoe 11, Zagreb

OIB
dužnika

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 7 | 1 | 6 | 1 | 3 | 8 | 7 | 8 | 5 | 6 | 9 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

u iznosu: 34.105.707,51 kn,
(ukupni iznos)

od toga:

- glavnica 31.742.398,71 kn,

- kamata zatezna 2.363.308,80 kn*

Pravna osnova tražbine (npr. ugovor, odluka suda ili drugog tijela):

Ugovor o ustupu tražbine

Kao dokaz prilažem (npr. račun, izvadak iz poslovnih knjiga):

Ugovor o ustupu tražbine, Obračun zateznih kamata

*obračunata do dana otvaranja postupka

Centurion d.o.o.
Anke Salmičeve 42
8273 Leskovec pri Krško, Slovenija
OIB: 23552055696

Obračun zateznih kamata

| | |
|---------|------------------------|
| NAZIV: | Portos Adriatic d.o.o. |
| Adresa: | A. Šenoe 11 |
| | 10 000 Zagreb |
| OIB: | 71613878569 |

Obračun zateznih kamata na temelju Ugovora o prijenosu potraživanja na 01.01.2015. (dani
zajmovi u iznosu od 28.827.200,00 hrk)

| Osnovica u HRK | Datum od | Datum do | Broj dana | %kamate | Iznos zatezne kamate u HRK |
|----------------|-----------|-----------|-----------|---------|-------------------------------|
| 11.907.200,00 | 30.9.2014 | 31.1.2015 | 124 | 12,29% | 497.153,33 |
| 16.920.000,00 | 1.1.2013 | 31.1.2015 | 761 | 5,29% | 1.866.155,47 |
| *** | *** | *** | *** | Ukupno: | 2.363.308,80 |

Krško, 31.01.2015

CENTURION d.o.o.
Ul. Anke Salmičeve 40A
8273 Leskovec pri Krškem

Direktor

MARIČEVIĆ REVIZIJA HRVATSKA - ZAGREB

Bele Bartoka 4; tel.: 01/ 3887 696, 3887 697, fax: 3883 061 - E-mail: maricevic@zg.t-com.hr - www.maricevic-revizija.hr
Žiro: 2360000-1101209853 2340009-1100180570 · OIB: 93564786096



FINANCIJSKA AGENCIJA
RC ZAGREB
23-12-2014
PREDSTEČAJNE NAGODBE
PRIMANJE I OTPREMA POŠTE
KLASA
PRIMARNO

REVIZOROVO IZVJEŠĆE

o temeljnim financijskim izvješćima
na dan 31.listopada 2014. godine

za predstečajnu nagodbu u društvu
PORTOS ADRIATIC d.o.o.
Zagreb, Šenoina 11

Zagreb, 22 prosinca 2014.godine

PORTOS ADRIATIC d.o.o.

Zagreb, Šenoina 11

OIB: 71613878569

Revizorskom društvu:
MARIČEVIĆ d.o.o.
Zagreb, Bele Bartoka 4

Zagreb, 10.prosinca 2014. godine

Predmet: IZJAVA UPRAVE DRUŠTVA

Ova izjava daje se u svezi s revizijom temeljnih financijskih izvješća društva PORTOS ADRIATIC d.o.o. za godinu koja je završena na dan 31.listopada 2014. godine a obavlja se radi izražavanja mišljenja o tome da li financijska izvješća pružaju istinit i objektivan prikaz poslovanja na iskazani datum, u svrhu prijave društva u postupak predstečajne nagodbe.

Potvrđujemo svoju odgovornost za prikazana financijska izvješća, te u najboljoj vjeri i namjerama izjavljujemo da nije bilo nepravilnosti u kojima je sudjelovala uprava društva koje bi utjecale na financijska izvješća.

Osigurali smo vam pristup svim informacijama za koje smo svjesni da su relevantne za sastavljanje financijskih izvješća kao što su evidencije, dokumentacija i ostale isprave. Sve transakcije evidentirane su u računovodstvenim evidencijama i odrazile su se u financijskim izvješćima.

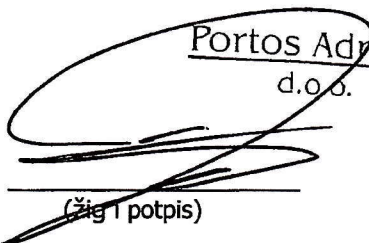
Revizorima smo dali sve informacije u svezi navodne prijave ili sumnje u navodnu prijavu koja može utjecati na financijska izvješća.

Stavili smo Vam na raspolaganje sve poslovne knjige i potkrjepljujuću dokumentaciju, te smatramo da u financijskim izvješćima nema značajnih pogrešnih prikazivanja, niti izbjegavanja potrebnih prikazivanja.

Odnosi i transakcije s povezanim strankama odgovarajući su iskazane i objavljene u skladu s zahtjevima Hrvatskih standarda financijskog izvješćivanja (HSFI).

Nemamo planove ili namjere koje mogu značajnije promijeniti knjigovodstvene vrijednosti ili klasifikaciju imovine i obveza prikazanih u financijskim izvješćima.

Direktor :


Portos Adriatic
d.o.o.
(žig i potpis)

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA

Obavili smo reviziju priloženih financijskih izvješća društva PORTOS ADRIATIC d.o.o., Zagreb, Šenoina 11, OIB:71613878569 koja uključuju: Bilancu na dan 31.listopada 2014. godine, Račun dobitka i gubitka od 01.01. do 31.10.2014. godine i Bilješke uz financijska izvješća.

Odgovornost Uprave društva za financijska izvješća

Uprava društva je odgovorna za sastavljanje i objektivan prikaz financijskih izvješća u skladu sa Hrvatskim standardima financijskog izvješćivanja. Odgovornost Uprave društva uključuje utvrđivanje, uvođenje i održavanje internih kontrola relevantnih za sastavljanje i objektivnu prezentaciju financijskih izvješća u kojima neće biti značajnih pogrešnih prikazivanja uzrokovanih prijevarom ili pogreškom, te odabir i primjenu odgovarajućih računovodstvenih politika i stvaranje razumnih računovodstvenih procjena u danim okolnostima.

Odgovornost revizora

Naša je odgovornost izraziti mišljenje o financijskim izvješćima, na dan 31.listopada 2014. godine, na osnovu provedenih testiranja.

Reviziju smo obavili sukladno Međunarodnim revizijskim standardima (MRevS), koji od revizora zahtijevaju pridržavanje etičkih pravila, te planiranje i provođenje revizije kako bi se steklo razumno uvjerenje o tome da u financijskim izvješćima nema značajnih pogrešnih prikazivanja. Revizija uključuje provođenje postupaka radi pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i objavama prikazanim u financijskim izvještajima. Odabir postupaka, uključujući i procjenu rizika značajnih pogrešnih prikazivanja u financijskim izvješćima zbog prijevара ili grešaka, ovisi o prosudbi revizora i o procjeni rizika.

Pri procjenjivanju tih rizika, revizor razmatra funkcioniranje internih kontrola društva koje su relevantne za sastavljanje i korektno prikazivanje financijskih izvješća kako bi odredio revizorske postupke koji su odgovarajući u danim okolnostima, ali ne i za izražavanje mišljenja o učinkovitosti internih kontrola društva.

Revizija također uključuje ocjenjivanje prikladnosti primijenjenih računovodstvenih politika i razboritosti računovodstvenih procjena Uprave društva, kao i ocjenu cjelokupnog prikaza financijskih izvješća.

Vjerujemo da su pribavljeni revizijski dokazi dostatni i prikladni za osiguravanje osnove za izražavanje revizorovog mišljenja.

Mišljenje revizora

Prema našem mišljenju priložena financijska izvješća objektivno i istinito prikazuju, u svim značajnim odrednicama, financijski položaj društva PORTOS ADRIATIC d.o.o., Zagreb, Šenoina 11, OIB:71613878569, na dan 31.listopada 2014.godine i rezultat poslovanja za godinu koja završava na navedeni datum, sukladno Hrvatskim standardima financijskog izvješćivanja (HSFI).

Isticanje pitanja

Društvo je prema Ugovoru o prijenosu poslovnog udjela, od 01.09.2014.godine, preuzelo poslovni udjel u društvu ILICA CENTAR d.o.o. po cijeni od 17.500.000,00 kuna, te je za isti iznos povećana dugotrajna financijska imovina društva.

Po Odlukama direktora društva, od 31.kolovoza 2014.godine isknjiženo je zastarjelo, neutuženo potraživanje od društva NOURICAN ADRIATIC d.o.o. u iznosu 2.159.500,00 kuna, te je otpisana zastarjela obveza prema fizičkoj osobi preuzeta po Ugovoru o cesiji u iznosu 1.000.000,00 kuna.

Odlukom direktora društva od 31.listopada 2014.godine otpisana je i prihodovana obveza prema društvu FINVESTCORP d.d. u iznosu 550.655,31 kuna, zbog ispravka pogrešnog knjiženja u prethodnim godinama.

Obveze s naslova kamata po kreditu Hrvatske poštanske banke d.d. u iznosu 5.868.022,63 kuna otpisane su u korist prihoda po Odluci direktora društva, od 31.listopada 2014.godine sa obrazloženjem da nema osnove za obračun kamata, jer je obveza po kreditu podmirena, te je društvo pokrenulo sudski spor za osporavanje tražbina HPB-a.

Prema dopisu CENTAR BANKE d.d. u stečaju, od 19.09.2014.godine tereti se Portos Adriatic d.o.o. kao jamac po kreditu odobren Rikardu Fuchsu, za ukupno potraživanje od 12.352.165,04 kuna, te je direktor donio Odluku o knjiženju obveza po kreditu na teret društva a za isti iznos je knjiženo potraživanje za dana jamstva i činidbe od korisnika kredita.

Odluke direktora društva utjecale su na iskazivanje prihoda i rashoda na datum bilance, 31.listopada 2014.godine, međutim provedena knjiženja sukladna su okviru za primjenu Hrvatskih standarda financijskog izvješćivanja (HSFI) i poduzetnik je vodio računa o načelu opreznosti kod sastavljanja financijskih izvješća, što podrazumijeva razboritost u prosuđivanju u uvjetima neizvjesnosti na način da imovina nije precijenjena a rashodi podcijenjeni i da pritom nisu stvorene skrivene rezerve.

U Zagrebu, 22. prosinca 2014. godine

Vladimir Maričević, dipl.oec.
- ovlaštteni revizor


MARIČEVIĆ d.o.o.
ZAGREB - Bele Bartoka 4

MARIČEVIĆ REVIZIJA HRVATSKA - ZAGREB

Bele Bartoka 4; tel.: 01/ 3887 696, 3887 697, fax: 3883 061 - E-mail: maricevic@zg.t-com.hr - www.maricevic-revizija.hr
Žiro: 2360000-1101209853 2340009-1100180570 • OIB: 93564786096



REVIZOROVO IZVJEŠĆE

O POPISU OBVEZA

na dan 31. listopada 2014. godine

u društvu

PORTOS ADRIATIC d.o.o.

Zagreb, Šenoina 11

Zagreb, 22. prosinca 2014. godine

IZVJEŠĆE REVIZORA O REALNOSTI I OBJEKTIVNOSTI POPISA OBVEZA

Obavili smo reviziju priloženog popisa obveza društva PORTOS AD RIATIC d.o.o. Zagreb, Šenoina 11, OIB:71613878569, na dan 31.listopada 2014. godine prema vjerovnicima. Popis obveza je sastavila uprava društva na temelju čl.42. točke 3. Zakona o financijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi.

Odgovornost uprave

Uprava je odgovorna za sastavljanje popisa obveza u skladu sa zahtjevima iz točke 3. članka 42. Zakona o financijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi i za one interne kontrole koje smatra nužnim za sastavljanje popisa obveza bez značajnog pogrešnog prikazivanja uslijed prijevare ili pogreške.

Revizorova odgovornost

Naša je odgovornost izraziti mišljenje o tom popisu obveza temeljeno na našoj reviziji. Reviziju smo obavili u skladu s Međunarodnim revizijskim standardima (MRevS). Ti standardi zahtijevaju da postupamo u skladu s etičkim zahtjevima i planiramo, te obavimo reviziju kako bismo stekli razumno uvjerenje o tome je li popis obveza bez značajnog pogrešnog prikazivanja.

Revizija uključuje obavljanje postupaka radi dobivanja revizijskih dokaza o iznosima i objavama u popisu obveza. Odabrani postupci ovise o revizorovoj prosudbi, kao i procjeni rizika značajnog pogrešnog prikazivanja prikaza uslijed prijevare ili pogreške. U stvaranju tih procjena rizika, revizor razmatra interne kontrole relevantne za subjektivno sastavljanje i fer prezentaciju popisa obveza 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 uprave, kao i ocjenjivanje cjelokupne prezentacije popisa obveza.

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

Mišljenje revizora

Prema našem mišljenju popis obveza društva PORTOS AD RIATIC d.o.o. Zagreb, Šenoina 11, OIB:71613878569, na dan 31.listopada 2014. godine sastavljen je, u svim značajnim odrednicama, u skladu sa zahtjevima iz čl. 42.toč.3. Zakona o financijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi.

U Zagrebu, 22. prosinca 2014. godine

*Vladimir Maričević, dipl.oec.
direktor - ovlašteni revizor*

MARIČEVIĆ d.o.o.
ZAGREB - Bele Bartoka 4



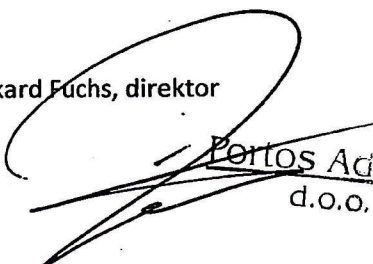
**Prilog: Visina prosječnih mjesečnih troškova redovnog poslovanja
dužnika u posljednjih godinu dana prije datuma sastavljanja
financijskih izvještaja**

Zagreb, 15. prosinac 2014. godine

Predmet: PROSJEČNI MJESEČNI TROŠKOVI REDOVNOG POSLOVANJA

Prosječni mjesečni troškovi redovnog poslovanja u posljednjih deset mjeseci prije datuma sastavljanja financijskih izvještaja iznose 2.349.353,37 kuna. Oni se u najvećem iznosu odnose na amortizaciju građevina, kamate na zajmove i izravan otpisi nenaplaćenih potraživanja od kupaca i drugih.

Rikard Fuchs, direktor


Portos Adriatic
d.o.o.

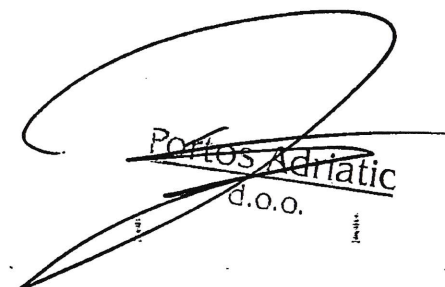
Portos Adriatic d.o.o.

A. Šenoe 11

10 000 Zagreb

Popis dužnikovih dužnika na dan 31. listopada 2014.

| Stupac1 | Tvrtka ili naziv | Sjedište i poslovna adresa, te OIB vjerovnika | Ukupna vrijednost potraživanja na 31.10.2014. | Vrijednosno usklađeno na 31.10.2014. | Iznos neto potraživanja na 31.10.2014. | Učesto u ukupnoj vrijednosti na 31.10.2014. |
|---------|-----------------------------------|---|--|---|---|--|
| 1 | 6 Rikard Fuchs | A.Šenoe 11, Zagreb, OIB: 99868615225 | 12.751.247,63 | - | 12.751.247,63 | 53,85% |
| 2 | 80 Ilca centar d.o.o. | Jurišićeva 2a, Zagreb, OIB: 00594096464 | 5.740.440,54 | - | 5.740.440,54 | 24,24% |
| 3 | 9 Marijan Filipović | Hrib 1, 51305 Tršće, OIB: 70267961542 | 21.033.479,33 | 17.220.000,00 | 3.813.479,33 | 16,10% |
| 4 | 11 Prva ulaganja d.o.o. | Savska cesta 66, Zagreb, OIB: 86840581720 | 999.161,09 | 450.000,00 | 549.161,09 | 2,32% |
| 5 | 22 Illuminatio d.o.o. | Ulica Pavla Hatza 3 Zagreb, OIB: 54409411538 | 295.567,45 | - | 295.567,45 | 1,25% |
| 6 | 16 Oportunitas d.o.o. | Jurišićeva 2a, Zagreb, OIB: 47237431623 | 2.717.368,37 | 2.519.640,00 | 197.728,37 | 0,83% |
| 7 | 15 Milenka Matić | Vile Velebita 19, Zagreb, OIB: 54940229758 | 230.461,75 | 144.000,00 | 86.461,75 | 0,37% |
| 8 | 8 Marine nola d.o.o. | Gračanska cesta 20, Zagreb, OIB: 77610447044 | 345.937,85 | 265.000,00 | 80.937,85 | 0,34% |
| 9 | 21 Locusta opus d.o.o. | Gajeve 28, Zagreb, OIB: 97414333679 | 78.923,18 | - | 78.923,18 | 0,33% |
| 10 | 24 Odvjetnici Budimir i Volarević | Savska cesta 66/8, Zagreb, OIB: 23060752612 | 42.700,00 | - | 42.700,00 | 0,18% |
| 11 | 12 Priamos d.o.o. | Jurišićeva 2a, Zagreb, OIB: 42289144892 | 93.023,76 | 77.000,00 | 16.023,76 | 0,07% |
| 12 | 29 Piscatus d.o.o. | Gračansko šetalište 8, Zagreb, OIB: 64122300352 | 14.145,00 | - | 14.145,00 | 0,06% |
| 13 | 13 Ekovent d.o.o. | Velika Gorica, N. Čiče, Brezovačka 23, OIB: 02693661308 | 43.504,43 | 30.000,00 | 13.504,43 | 0,06% |
| UKUPNO | | | 44.385.960,38 | 20.705.640,00 | 23.680.320,38 | 100% |


Portos Adriatic
d.o.o.

REVIZOROVO IZVJEŠĆE

O PLANU FINACIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA

za razdoblje od 01.11.2014. do 31.12.2019. godine

u društvu

PORTOS ADRIATIC d.o.o.

Zagreb, Šenoina 11

Zagreb, 22. prosinca 2014. godine

IZVJEŠĆE REVIZORA

O PLANU FINACIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA

Obavili smo ispitivanje plana financijskog i operativnog restrukturiranja društva u društvu PORTOS ADRIATIC d.o.o., Zagreb, Šenoina 11, OIB:71613878569, za razdoblje od 01.studeni 2014. do 31.prosinca 2019. godine s pratećim detaljnim obrazloženjem razloga za utvrđivanje svake pozicije plana priloženog u bilješkama uz plan financijskog i operativnog restrukturiranja u skladu s Međunarodnim standardom za izražavanje uvjerenja 3400 Ispitivanje prospektivnih financijskih informacija.

Odgovornost uprave

Uprava društva PORTOS ADRIATIC d.o.o. odgovorna je za utvrđivanje plana financijskog i operativnog restrukturiranja društva za razdoblje od 01.11.2014.godine do 31.12.2019. godine i za pretpostavke na kojima se on temelji navedene u pratećem detaljnom obrazloženju razloga za utvrđivanje svake pozicije plana u bilješkama uz plan financijskog i operativnog restrukturiranja, u skladu s čl. 43. Zakona o financijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi.

Plan financijskog i operativnog restrukturiranja društva PORTOS ADRIATIC d.o.o. za razdoblje od 01.11.2014.godine do 31.12.2019. godine s pratećim detaljnim obrazloženjem razloga za utvrđivanje svake pozicije plana pripremljen je u svrhu dokazivanja primjerenosti primjene načela vremenske neograničenosti poslovanja definiranog Zakonom o financijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi.

Budući da se društvo nalazi tek na početku planiranog petogodišnjeg razdoblja poslovanja, plan financijskog i operativnog restrukturiranja za razdoblje od 01.11.2014.godine do 31.12.2019. godine sastavljen je na osnovi skupa pretpostavki, koje uključuju mjere iz članka 44. Zakona o financijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi i hipotetske pretpostavke o budućim događajima i djelovanju uprave, ali za koje se nužno ne očekuje da će i nastati.

Zbog toga ističemo da plan financijskog i operativnog restrukturiranja društva PORTOS ADRIATIC d.o.o. za razdoblje od 01.11.2014.godine do 31.12.2019. godine s pratećim detaljnim obrazloženjem razloga za utvrđivanje svake pozicije plana nije prikladan u druge svrhe osim prethodno navedene.

Mišljenje revizora

Temeljeno na našem ispitivanju dokaza, koji podupiru pretpostavke, potvrđujemo stanje prezaduženosti i nedostatka obrtnih sredstava društva PORTOS ADRIATIC d.o.o., na dan 31.listopada 2014. godine i ništa nije skrenulo našu pozornost što bi uzrokovalo da povjerujemo kako te pretpostavke ne osiguravaju razumnu osnovu za plan financijskog i operativnog restrukturiranja društva PORTOS ADRIATIC d.o.o., za razdoblje 01.studenj 2014. do 31.prosinca 2019. godine.

Prema našem mišljenju, plan financijskog i operativnog restrukturiranja društva PORTOS ADRIATIC d.o.o. za razdoblje od 01.11.2014. godine do 31.12.2019. godine je ispravno pripremljen, na temelju ranije navedenih pretpostavki u skladu s čl. 42. st.1. toč.1. Zakona o financijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi.

Ukoliko bi događaji predviđeni na osnovi hipotetskih pretpostavki i nastali, vjerojatnost je da stvarni pokazatelji budu drugačiji od prikazanih u planu financijskog i operativnog restrukturiranja društva PORTOS ADRIATIC d.o.o., Zagreb, Šenoina 11, OIB:71613878569, za razdoblje od 01.11.2014. godine do 31.12.2019. godine, iz razloga što anticipirani događaji često ne nastaju onako kako se očekivalo, pa odstupanje može biti i značajno.

Zagreb, 22.prosinca 2014.godine

Vladimir Maričević, dipl.oec.
direktor-ovlašteni revizor

MARIČEVIĆ d.o.o.
ZAGREB - Bele Bartoka 4

