

*Def*  
Privremena stečajna upraviteljica  
Alma Opačak  
Slavonski Brod, Augusta Cesarca 12

*1749/18*  
Na poslovni broj 6/St-1876/2018

*6 St - 1749/18*

TRGOVAČKI SUD U OSIJEKU	
Primljeno neposredno - preko pošte (obično - preporučeno)	
<u>20-02-2019</u>	god. u <u>2</u> primjeraka sa <u>10</u> priloga
i _____ rubrika.	
Podnesak stigao poštom otvoren - s oštećenim omotom	
Predan na poštu preporučeno dana <u>18.2.2019</u> god	
Plaćena pristojba _____ kuna u državnim bilježima - manje	
REPUBLIKA HRVATSKA	
TRGOVAČKI SUD U OSIJEKU	
Primljene vrijednosti (novac, stvari i biljezi i sl.) _____	
<u>25012186190 HR</u>	
Potpis <i>[Signature]</i>	

Predlagatelj: FINANCIJSKA AGENCIJA RC ZAGREB PODRUŽNICA ZAGREB

Dužnik: INVICTUS ULAGANJA d.o.o. Zagreb, Vinkovićeve 15a  
OIB: 19251956951 MBS 080818383

Radi: utvrđivanja uvjeta za otvaranje stečajnog postupka

### PRETHODNI POSTUPAK

#### Izvešće o financijskom stanju stečajnog dužnika

Rješenjem Trgovačkog suda u Osijeku poslovni broj 6/St-1749/2018-5 od 17. siječnja 2019. pokrenut je prethodni postupak radi utvrđivanja uvjeta za otvaranje stečajnog postupka nad dužnikom INVICTUS ULAGANJA d.o.o. Zagreb, Vinkovićeve 15a OIB: 19251956951 MBS 080818383 i naloženo privremenoj stečajnoj upraviteljici dostaviti sucu izvješće o financijsko gospodarskom stanju stečajnog dužnika, te mogućnostima provođenja stečajnog postupka nad njegovom imovinom.

#### I. UVODNI DIO

U postupku ispitivanja okolnosti bitnih za ocjenu ispitivanja uvjeta za otvaranje stečajnog postupka privremena stečajna upraviteljica zatražila je dana 25. siječnja 2019. pisanim putem od zastupnika po zakonu dužnika gospodin Tomislavu Marčinko, iz Zagreba, Vukovićeve 15a na kojoj adresi se nalazi i sjedište dužnika, slijedeću poslovnu dokumentaciju:

1. Popis poslovnih računa društva s naznakom u kojoj se banci vode
2. Pred Javnim bilježnikom ovjereni prokazni popis imovine
3. Pisano izvješće o financijsko gospodarskom stanju dužnika
4. Preslike godišnjih financijskih izvještaja (bilanca, račun dobiti i gubitka) za poslovne godine 2016., 2017., 2018.
5. Završnu bruto bilancu na dan 31.12.2016. i 31.12.2017., 2018.
6. Pregled obveza društva prema trećima
7. Pregled potraživanja društva prema trećima s valutama računa iz kojeg će biti razvidno kada su računi izdani sa danom valute plaćanja
8. Popis utuženih potraživanja
9. Popis osnovnih sredstava – sitni inventar
10. Inventuru imovine društva – zadnju koja je rađena
11. Pisano očitovanje o tome da li je društvo unazad 4 godine otuđivalo imovinu, te ako da potpunu dokumentaciju o navedenom (ugovor, račun, dokaz o uplati cijene)
12. Pisano očitovanje o tome da li je bilo prijenosa imovine s drugog dužnika na društvo ili s dužnika na drugo društvo

13. Pisano očitovanje o tome da li je bilo kakvih pozajmica od strane društva drugim društvima ili fizičkim osobama ili prijam pozajmica društva, ako da potpunu dokumentaciju o navedenome (ugovor o pozajmici, dokaz o uplati ili isplati pozajmice)
14. Obrazac DI sa stanjem na dan 31.12.2016. , 31.12.2017. i 31.12.2018.

Zastupnik po zakonu zaprimio je pismeno i po istom je očitovao privremenoj stečajnoj upraviteljici na način da je dao nalog knjigovodstvenom servisu za dostavu potrebne dokumentacije.

## **II. OSNOVNI PODACI O DUŽNIKU**

Naziv i sjedište: INVICTUS ULAGANJA d.o.o. Zagreb, Vinkovićeve 15a

Osnivači /članovi društva: Aleksandar Fulepp, Zagreb, Bjelnik 1/A

Član društva

Krešimir Marčinko, Zagreb, Draganići 18

Član društva

Krešimir Marčinko, Zagreb, Draganići 18

Član uprave

Zastupa društvo pojedinačno i samostalo sa 07.04.2017.

Temeljni kapital: 15.000.000,00 kn

Djelatnost društva: otkup dospjelih tražbina

## **III. ISPITIVANJE STEČAJNIH RAZLOGA**

U postupku utvrđivanja činjenica bitnih za nalog suda označen u točki 3. Rješenja od 17. siječnja 2019., a temeljem dostupne dokumentacije koja je pribavljena u sudski spis, koja je pribavljena neposredno i u koju je omogućen javni uvid putem servisa FINA , utvrdila sam slijedeće:

### **III.1. PODACI O SOLVENTNOSTI RAČUNA**

Poslovni račun dužnika na dan 15 .veljače 2019. u neprekidnoj je blokadi u trajanju od 345 dana, odnosno ukupno 180 dana blokade u prethodnih 6 mjeseci.

Nepodmirene obveze na dan izdavanja potvrde 15.veljače 2019. iznose 10.231.330,02 kn.

Dokaz: Potvrda FINA o blokadi računa i novčanih sredstava ovršenika  
Klasa:120-11/19-02/11 Urbroj:08-6202-19-374 od 15.02.2019.

### **III.2 POSLOVNA DOKUMENTACIJA**

Poslovna dokumentacija nužna za izradu izvješća dostavljena od strane Dejana Ljevar po nalogu zastupnika po zakonu Tomislava Marčinko. Prema usmenim navodima dužnik je obveznik predaje financijskih izvještaja po ovlaštenom revizoru , međutim zbog blokade računa nije bio u mogućnosti platiti revizorsko mišljenje ovlaštenog revizora za 2017. I 2018.

Rješenjem Hrvatske agencije za nadzor financijskih ulaganja od 22. veljače 2018. utvrđeno je da društvo nije otklonilo nezakonitosti i nepravilnosti čije je otklanjanje naloženo rješenjem Hrvatske agencije za nadzor financijskih usluga od 06. listopada 2017., kojim rješenjem je i formalnopravno prestalo poslovanje društva vezano uz faktoring usluge.

### III.3. IMOVINA DUŽNIKA

U svrhu utvrđenja imovine dužnika pribavljeno je Uvjerenje Gradskog ureda za katastar i geodetske poslove Zagreb od 12. veljače 2019. i Zemljišnoknjižnog odjela Općinskog građanskog suda u Zagrebu od 13. veljače 2019. prema kojima dužnik nije bio vlasnik nekretnina na području označenih tijela.

Dokaz: Uvjerenje Gradskog ureda za katastar i geodetske poslove Zagreb od 12. veljače 2019.,  
Službena potvrda Zemljišnoknjižnog odjela Općinskog građanskog suda u Zagrebu od 13. veljače 2019.

#### Potraživanja

1./

**Nagodba prema rješenju St-1138/17 dužnika AGROKOR** - prema nagodbi prihvaćenoj od strane vjerovnika u postupku izvanredne uprave nad društvom AGROKOR koncern za upravljanje društvima, proizvodnju i trgovinu poljoprivrednim proizvodima, dioničko društvo, Zagreb i njegovim ovisnim i povezanim društvima potvrđenoj rješenjem Trgovačkog suda u Zagrebu, posl. br. St-1138/17-2823 od 06.07.2018. g., a koja je nagodba objavljena na mrežnoj stranici e-oglasna ploča Trgovačkog suda u Zagrebu dana 20. lipnja 2018. g. s ispravcima objavljenim dana 26. lipnja 2018. g.,

a) vjerovniku INVICTUS ULAGANJA d.o.o., Zagreb utvrđena je tražbina prema TISAK d.o.o. (pod Rbr. Tablice 8333 koja je sastavni dio nagodbe objavljene dana 20. lipnja 2018. g.) u iznosu od 2.299.684 kn, a po nagodbi utvrđena u iznosu od 330.792 kn. INVICTUS ULAGANJA d.o.o. svrstana je u D skupinu vjerovničkog vijeća, te će se tražbina INVICTUS ULAGANJA d.o.o. namirivati novim instrumentima, a prema iznosu utvrđene tražbine, raspodijeliti 8,444 kompleta "Novih instrumenata" od kojih svaki komplet iznosi 5 EUR, što čini protuvrijednost 44.217€, odnosno 330.792 kn, a što čini 8,844% postotka ukupnih kompleta, odnosno u iznosu od 0,003 % utvrđene tražbine (2,6 % u slučaju likvidacije društva).

b) vjerovniku INVICTUS ULAGANJA d.o.o., Zagreb utvrđena je tražbina prema TISAK d.o.o. u (pod Rbr. Tablice 8334 koja je sastavni dio nagodbe objavljene dana 20. lipnja 2018. g.) u iznosu od 602.026. kn, a osporena u iznosu od 114.530,00 kn, a po nagodbi 86.597,00 kn. INVICTUS ULAGANJA d.o.o. svrstana je u D skupinu vjerovničkog vijeća, te će se tražbina INVICTUS ULAGANJA d.o.o. namirivati novim instrumentima, a prema iznosu utvrđene tražbine, raspodijeliti 2.316 kompleta "Novih instrumenata" od kojih svaki komplet iznosi 5 EUR, što čini protuvrijednost 11.565,63 €, odnosno 86.597 kn, a što čini 2,316% postotka ukupnih kompleta, odnosno u iznosu od 0,001 % utvrđene tražbine (0,00 % u slučaju likvidacije društva).

c) vjerovniku INVICTUS ULAGANJA d.o.o., Zagreb utvrđena je tražbina prema VUKOVARSKO POLJOPRIVREDNI INDUSTRIJSKI KOMBINAT d.o.o. (pod Rbr. Tablice

9815 koja je sastavni dio nagodbe objavljene dana 20. lipnja 2018. g.) u iznosu od 160.056 kn, a po nagodbi izvršiti će se novčana isplata u visini od 2.185,00 kn.

d) vjerovniku INVICTUS ULAGANJA d.o.o., Zagreb utvrđena je tražbina prema VELPRO CENTAR d.o.o. u prijavljenom iznosu (pod Rbr. Tablice 9176 koja je sastavni dio nagodbe objavljene dana 20. lipnja 2018. g.) u iznosu od 202.054 kn, a po nagodbi izvršiti će se novčana isplata u visini od 14.304 kn.

e) vjerovniku INVICTUS ULAGANJA d.o.o., Zagreb utvrđena je tražbina prema JAMNICA d.d. u prijavljenom iznosu (pod Rbr. Tablice 2669 koja je sastavni dio nagodbe objavljene dana 20. lipnja 2018. g.) od 328.571 kn, a po nagodbi 47.782 kn.

INVICTUS ULAGANJA d.o.o. svrstana je u D skupinu vjerovničkog vijeća, te će se tražbina INVICTUS ULAGANJA d.o.o. namirivati novim instrumentima, a prema iznosu utvrđene tražbine, raspodijeliti 1.278 kompleta "Novih instrumenata" od kojih svaki komplet iznosi 5 EUR, što čini protuvrijednost 6.387,12 €, odnosno 47.782 kn, a što čini 1.278% postotka ukupnih kompleta, odnosno u iznosu od 0,000 % utvrđene tražbine (6,1 % u slučaju likvidacije društva).

f) vjerovniku INVICTUS ULAGANJA d.o.o., Zagreb utvrđena je tražbina prema ZVJEZDA d.o.o. u prijavljenom iznosu (pod Rbr. Tablice 10.180 koja je sastavni dio nagodbe objavljene dana 20. lipnja 2018. g.) od 140.251 kn, a po nagodbi izvršiti će se novčana isplata u visini od 2.699 kn.

g) vjerovniku INVICTUS ULAGANJA d.o.o., Zagreb utvrđena je tražbina prema KONZUM d.d. u prijavljenom iznosu (pod Rbr. Tablice 4045 koja je sastavni dio nagodbe objavljene dana 20. lipnja 2018. g.) od 10.251.414 kn, a po nagodbi 66.153 kn.

INVICTUS ULAGANJA d.o.o. svrstana je u D skupinu vjerovničkog vijeća, te će se tražbina INVICTUS ULAGANJA d.o.o. namirivati novim instrumentima, a prema iznosu utvrđene tražbine, raspodijeliti 1.769 kompleta "Novih instrumenata" od kojih svaki komplet iznosi 5 EUR, što čini protuvrijednost 8.842,83 €, odnosno 66.153 kn, a što čini 1.769% postotka ukupnih kompleta, odnosno u iznosu od 0,001 % utvrđene tražbine (0,00 % u slučaju likvidacije društva).

h) vjerovniku INVICTUS ULAGANJA d.o.o., Zagreb utvrđena je tražbina prema KONZUM d.d. u prijavljenom iznosu (pod Rbr. Tablice 4046 koja je sastavni dio nagodbe objavljene dana 20. lipnja 2018. g.) od 21.306.814 kn, a po nagodbi 137.494 kn.

INVICTUS ULAGANJA d.o.o. svrstana je u D skupinu vjerovničkog vijeća, te će se tražbina INVICTUS ULAGANJA d.o.o. namirivati novim instrumentima, a prema iznosu utvrđene tražbine, raspodijeliti 3.676 kompleta "Novih instrumenata" od kojih svaki komplet iznosi 5 EUR, što čini protuvrijednost 18.379,18 €, odnosno 137.494 kn, a što čini 3.676 % postotka ukupnih kompleta, odnosno u iznosu od 0,001 % utvrđene tražbine (0,00 % u slučaju likvidacije društva).

i) vjerovniku INVICTUS ULAGANJA d.o.o., Zagreb utvrđena je tražbina prema AGROKOR-TRGOVINA d.o.o. u prijavljenom iznosu (pod Rbr. Tablice 630 koja je sastavni dio nagodbe objavljene dana 20. lipnja 2018. g.) od 294.397 kn, a po nagodbi izvršiti će se novčana isplata u visini od 500 kn.

j) vjerovniku INVICTUS ULAGANJA d.o.o., Zagreb utvrđena je tražbina prema JAMNICA d.d. u prijavljenom iznosu (pod Rbr. Tablice 2670 koja je sastavni dio nagodbe objavljene dana 20. lipnja 2018. g.) od 1.500.000 kn, a osporeno 1.500.000 kn.

INVICTUS ULAGANJA d.o.o. svrstana je u D skupinu vjerovničkog vijeća, te će se tražbina INVICTUS ULAGANJA d.o.o. namirivati novim instrumentima, a prema iznosu utvrđene tražbine, raspodijeliti 5.872 kompleta "Novih instrumenata" od kojih svaki komplet iznosi 5 EUR, što čini protuvrijednost 29.158,65 €, odnosno 218.135 kn, a što čini 5.832% postotka

ukupnih kompleta, odnosno u iznosu od 0,002 % utvrđene tražbine (6,1 % u slučaju likvidacije društva).

k) vjerovniku INVICTUS ULAGANJA d.o.o., Zagreb utvrđena je tražbina prema LEDO d.d. u prijavljenom iznosu (pod Rbr. Tablice 5713 koja je sastavni dio nagodbe objavljene dana 20. lipnja 2018. g.) od 40.019 kn, a po nagodbi 2.798 kn.

l) vjerovniku INVICTUS ULAGANJA d.o.o., Zagreb utvrđena je tražbina prema PIK - VINKOVCI d.d. u prijavljenom iznosu (pod Rbr. Tablice 7096 koja je sastavni dio nagodbe objavljene dana 20. lipnja 2018. g.) od 212.729 kn, a po nagodbi 2.201 kn.

m) vjerovniku INVICTUS ULAGANJA d.o.o., Zagreb utvrđena je tražbina prema BELJE d.d. DARDA u prijavljenom iznosu (pod Rbr. Tablice 1779 koja je sastavni dio nagodbe objavljene dana 20. lipnja 2018. g.) od 736.196 kn, a po nagodbi 57.686 kn.  
INVICTUS ULAGANJA d.o.o. svrstana je u D skupinu vjerovničkog vijeća, te će se tražbina INVICTUS ULAGANJA d.o.o. namirivati novim instrumentima, a prema iznosu utvrđene tražbine, raspodijeliti 1.543 kompleta "Novih instrumenata" od kojih svaki komplet iznosi 5 EUR, što čini protuvrijednost 7.711,11 €, odnosno 57.686 kn, a što čini 1,543% postotka ukupnih kompleta, odnosno u iznosu od 0,001 % utvrđene tražbine (3,2 % u slučaju likvidacije društva).

n) vjerovniku INVICTUS ULAGANJA d.o.o., Zagreb utvrđena je tražbina prema PIK-VRBOVEC Mesna industrija d.d. u prijavljenom iznosu (pod Rbr. Tablice 6556 koja je sastavni dio nagodbe objavljene dana 20. lipnja 2018. g.) od 107.206 kn, a po nagodbi 28.858 kn.

o) vjerovniku INVICTUS ULAGANJA d.o.o., Zagreb utvrđena je tražbina prema KONZUM d.d. u prijavljenom iznosu (pod Rbr. Tablice 10493 i 10494 i 10.495 koja je sastavni dio nagodbe objavljene dana 20. lipnja 2018. g.) od 10.000.000 kn, a po nagodbi 64.530 kn.

p) vjerovniku INVICTUS ULAGANJA d.o.o., Zagreb utvrđena je tražbina prema TISAK u prijavljenom iznosu (pod Rbr. Tablice 10496 koja je sastavni dio nagodbe objavljene dana 20. lipnja 2018. g.) od 500.000 kn, a po nagodbi 71.921 kn.  
INVICTUS ULAGANJA d.o.o. svrstana je u D skupinu vjerovničkog vijeća, te će se tražbina INVICTUS ULAGANJA d.o.o. namirivati novim instrumentima, a prema iznosu utvrđene tražbine, raspodijeliti 1.923 kompleta "Novih instrumenata" od kojih svaki komplet iznosi 5 EUR, što čini protuvrijednost 9.613,90 €, odnosno 71.921 kn, a što čini 1,923% postotka ukupnih kompleta, odnosno u iznosu od 0,001 % utvrđene tražbine (2,6 % u slučaju likvidacije društva).

r) vjerovniku INVICTUS ULAGANJA d.o.o., Zagreb utvrđena je tražbina prema KONZUM d.d. u prijavljenom iznosu (pod Rbr. Tablice 10497 i 10498 koja je sastavni dio nagodbe objavljene dana 20. lipnja 2018. g.) od 64.468,42 kn, a po nagodbi 41.600 kn.

s) vjerovniku INVICTUS ULAGANJA d.o.o., Zagreb utvrđena je tražbina prema TISAK d.d. u prijavljenom iznosu (pod Rbr. Tablice 10499 koja je sastavni dio nagodbe objavljene dana 20. lipnja 2018. g.) od 1.000.000 kn, a po nagodbi 143.842 kn.  
INVICTUS ULAGANJA d.o.o. svrstana je u D skupinu vjerovničkog vijeća, te će se tražbina INVICTUS ULAGANJA d.o.o. namirivati novim instrumentima, a prema iznosu utvrđene tražbine, raspodijeliti 3.846 kompleta "Novih instrumenata" od kojih svaki komplet iznosi 5 EUR, što čini protuvrijednost 19.227,80 €, odnosno 143.842 kn, a što čini 3,846% postotka

ukupnih kompleta, odnosno u iznosu od 0,001 % utvrđene tražbine (2,6 % u slučaju likvidacije društva).

Prema prihvaćenoj nagodbi, vjerovnik INVICTUS ULAGANJA d.o.o. se namiruje isplatom novčanih sredstva u iznosu od 159.675 kn, te kompletom "Novih instrumenata" od 31.027 od kojih svaki komplet iznosi 5 EUR, što čini protuvrijednost 155.135 €, odnosno 1.373.131 kn, a što čini 0,011% postotka ukupnih kompleta.

Vjerovnici koji se na ovakav način namiruju, ustupit će svoje tražbine na novoosnovano društvo sa sjedištem u Nizozemskoj „Aisle Dutch TopCo“ u zamjenu za Zamjenjive obveznice izdane od strane tog društva. Novo nizozemsko društvo s ograničenom odgovornošću („Aisle Dutch TopCo“) bit će osnovano kao krovno holding društvo. Aisle Dutch TopCo bit će osnovan od strane nizozemske administrativne zaklade („Aisle STAK“) koja će biti osnovana s tom svrhom. Aisle Dutch TopCo će biti jedini član društva drugog nizozemskog društva s ograničenom odgovornošću („Aisle Dutch HoldCo“). Aisle Dutch HoldCo će biti jedini dioničar hrvatskog dioničkog društva („Aisle HoldCo“). Aisle HoldCo će osnovati niz hrvatskih društava s ograničenom odgovornošću (čiji će biti jedini vlasnik), a koja će u konačnici držati operativnu imovinu i obveze Nove Grupe („Nova hrvatska ovisna društva“) (str. 12 Priloga 21 Hodogram Agrokoroze Nagodbe objavljene uz Nagodbu na mrežnoj stranici e-oglasna ploča Trgovačkog suda u Zagrebu dana 20. lipnja 2018. g.). Posljedično tome Nova Grupa će biti u vlasništvu vjerovnika, pa tako i INVICTUS ULAGANJA d.o.o. (postupak izdavanja novih instrumenata detaljno opisan u poglavlju 19., str. 104 Nagodbe objavljene dana 20. lipnja 2018. g.). Izvorni vjerovnik ustupljenje tražbine, nakon ustupa tražbina po Nagodbi gubi pravo potraživati namirenje glavne tražbine i bilo kakvih odgovarajućih sporednih prava (str. 102, poglavlje 18.2 Nagodbe objavljene dana 20. lipnja 2018. g.) Imatelji prava iz obveznice mogu slobodno prenositi Depozitarne potvrde i Prava iz obveznice, nakon izdavanja Ovlašteniku novih instrumenata, i pod uvjetima takvih ograničenja prijenosa i Pravilima prijenosa koji će biti objavljeni na web stranicama novoosnovanog društva (str. 105 Nagodbe objavljene dana 20. lipnja 2018. g.). Globalne zamjenjive obveznice i Prava iz obveznica neće se držati niti će se njima trgovati u klirinškom sustavu (str. 110 Nagodbe objavljene dana 20. lipnja 2018. g.). Ustup tražbina te izdavanje "Novih instrumenata" izvršiti će se na Datum početka provedbe nagodbe (str. 97, poglavlje 17.2 Nagodbe objavljene dana 20. lipnja 2018. g.). Prema Mjesečnom izvješću o gospodarskom i financijskom stanju te o provedbi mjera izvanredne uprave u AGROKORU d.d. za razdoblje od 11. kolovoza do 10. rujna 2018. godine (objavljenim na mrežnoj stranici e-oglasna ploča Trgovačkog suda u Zagrebu dana 12. rujna 2018. g. str. 35.) indikativni vremenski plan implementacije Nagodbe je sljedeći:

- Rješenjem Visokoga trgovačkoga suda Republike Hrvatske broj **PŽ-5140/2018**, od **25.10.2018.** potvrđena je nagodba, donijeta po rješenju Trgovačkog suda u Zagrebu broj St-1138/2018 od 06.07.2018.,
- Datum početka provedbe nagodbe (ICD): do 31. siječnja 2019. godine,
- Početak poslovanja nove grupe: do 1. ožujka 2019. godine („Go-live“).

Ovlaštenici novih instrumenata tražbina morat će ispuniti KYC obrazac („KYC Obrazac“) (nacrt kojeg je priložen u Prilogu 24 Nagodbe objavljene dana 20. lipnja 2018. g., a konačna verzija kojeg će se staviti na i koja će biti dostupna na web stranici Dužnika što je ranije moguće nakon Datuma potvrde Nagodbe) i dostaviti sve informacije i dokumentaciju koja se u obrascu traži dostaviti ili (i) Dužniku ili njegovim agentima, prije početka provedbe nagodbe; ili (ii) Aisle Dutch TopCo-u ili njegovim agentima, na i od Inicijalnog datuma

dovršetka KYC-a. Upute za podnošenje KYC obrasca bit će dane na web stranici Dužnika. Ovlaštenici novih instrumenata steći će Nove instrumente na Datum početka provedbe ako Dužnik zaprimi njihove uredno ispunjene KYC Obrasce najkasnije na radni dan u Hrvatskoj koji pada pet radnih dana u Hrvatskoj prije Datuma početka provedbe. (str. 106., poglavlje 19.2.3. Nagodbe objavljene dana 20. lipnja 2018. g.).

Dakle, za sada se radi samo o mogućnosti ostvarenja prava sukladno sklopljenoj Nagodbi, ali pritom se (u odnosu na INVICTUS ULAGANJA d.o.o.) ne radi o tome da bi dužnik AGROKOR vršio izravne uplate u novčanim iznosima kroz određeno vrijeme, a sve uz napomenu da se s provedbom Nagodbe nije započelo, pa nije moguće predvidjeti niti kako će točno ono biti provedeno.

2./

Potraživanje prema INFINITUM USLUGE d.o.o. u stečaju priznato u visini od 4.796.818,33 kn kao tražbina drugog višeg isplatnog reda (ukupno utvrđene tražbine drugog višeg isplatnog reda iznose 113.456.676,58 kn).

Do dana izvješća na e –oglasnoj ploči nije javno objavljeno izvješće stečajnoj upravitelja dužnika INFINITUM USLUGE d.o.o. u stečaju, stoga se ne može u ovom trenutku pretpostaviti da li je izvjesna mogućnost naplate tražbine u stečajnom postupku i koliko bi ona predvidivo iznosila.

3./ Dužnik nije bio vlasnik nekretnina, od pokretnina u bilanci društva za 2017. vodi se vrijednost uredske opreme u visini od 8.479,97 kn, međutim oprema u toj vrijednosti prema izjavi uprave ne postoji jer je uništena tijekom godina uporabe.

Nematerijalna imovina u visini od 9.545.031,50 kn odnosi se na udjele dužnika u društvu sa sjedištem u Sloveniji, međutim prema izjavi uprave povezano društvo ima potraživanje prema dužniku u većem iznosu nego je vrijednost udjela.

Novčana sredstva i kratkotrajna financijska imovina u visini od 16.847.060,57 kn odnose se na otkup mjenica Agrokora d.d., a način namirenja opisan je pod točkom III.3.1 Izvješća.

## **OBVEZE DRUŠTVA**

Prema stanju bilance na dan 31.12.2017. obveze društva iznose -44.444.769,25 kn.

## **III.4. RADNI ODNOS**

Iz podataka pribavljenih od Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje – HZMO obrazac 117 – utvrđeno je kako društvo u radnom odnosu ima zaposlenog jednog radnika – direktora društva Tomislav Marčinko od 01.rujna 2013.

## **III.5. POBOJNE PRAVNE RADNJE**

Iz dostupne bilance može se sa sigurnošću utvrditi da dužnik nije u vlasništvu imao nekretnine, stoga u odnosu na nekretnine nema osnova za pokretanje postupka radi pobijanja pravnih radnji.

## **III.5 MIŠLJENJE**

- Dužnik INVICTUS ULAGANJA d.o.o. Zagreb, Vinkovićeve 15a OIB: 19251956951 MBS 080818383 nalazi se u neprekidnoj blokadi 345 dana odnosno ukupno 180 dana u prethodnih 6 mjeseci zbog nepodmirenih osnova za plaćanje, time

je nedvojbeno ispunjen stečajni razlog nesposobnosti za plaćanje u smislu odredbe čl.6.st.2. Stečajnog zakona ( NN 71/15, 104/17).

- Stečajni razlog prezaduženosti u smislu odredbe čl. 7.st.1. Stečajnog zakona (( NN 71/15, 104/17) nedvojbeno je ispunjen iz razloga što je imovina društva manja od obveza društva.
- Djelatnost društva je upravljanje potraživanjima klijenata nastalih s osnove prodane robe i pruženih usluga i savjetovanja u vezi s tim , dužnik ima zaposlenog jednog radnika , zakonski zastupnik nije u zakonskom roku podnio prijedlog za otvaranje predstečajnog postupka ili stečajnog postupka.

#### **Predviđivi troškovi prethodnog i stečajnog postupka**

- nagrada stečajne upraviteljice za prethodni postupak (bruto)....4.000,00 kn
- troškovi vođenja i zatvaranja računa.....1.000,00 kn
- izrada žiga.....200,00 kn
- usluga knjigovodstva sa izradom evidencija za 12 mj.....9.000,00 kn
- trošak sređivanja arhivske građe.....3.000,00 kn
- trošak FINA –GFI 2x 230,00 kn.....640,00 kn
- nagrada stečajne upraviteljice ( bruto).....17.200,00 kn
- stvarni troškovi stečajne upraviteljice  
( upotreba privatnog vozila u službene svrhe -bruto).....3.200,00 kn
- stvarni troškovi poštanskih pošiljaka ( 10 x 11,50).....115,00 kn
- **Ukupno:.....38.355,00 kn**

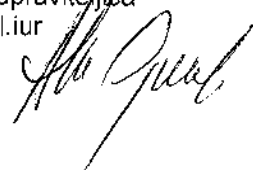
- Prema dostupnim podacima dužnik nema dostatne imovine za podmirenje troškova stečajnog postupka.
- Zadnji dostupni podaci odnose na stanje imovine na dan 31.12.2017. , račun društva blokiran je tijekom 2018. sa sigurnošću se može utvrditi kako imovina društva – novac u blagajni i na računu ne postoji. Sva naplativa potraživanja prema AGROKOR d.d. i INFINITUM USLUGE d.d. prijavljena, međutim vjerojatnost i mogućnost naplate u ovom trenutku neizvjesna.
- U slučaju isplate po prijavljenim potraživanjima predložiti će se upis stečajne mase u sudski registar radi eventualne naknadne diobe.

#### **III 6. PRIJEDLOG**

- Predlaže se stečajnom sudu pozvati osobe koje imaju pravni interes za provedbom stečajnog postupka da u roku od 15 dana uplate predjuam za namirenje troškova prethodnog i otvorenog stečajnog postupka u visini od 38.355,00 kn.
- Ukoliko osobe koje imaju pravni interes u ostavljenom roku ne uplate iznos od 38.355,00 kn predlaže se sukladno odredbi čl. 132.st.2. Stečajnog zakona ( NN 71/15,104/17) otvoriti i zaključiti stečajni postupak jer dužnik nema imovine dostatne za podmirenje troškova stečajnog postupka.
- Predlaže se obvezati zastupnika po zakonu Tomislav Marčinko, iz Zagreba, na arhiviranje poslovne dokumentacije uz dostavu izjave u sudski spis .

U Slavonskom Brodu, 18.veljače 2019.

Privremena stečajna upraviteljica  
Aima Opačak, dipl.iur



Prilog:

-bilanca 2017. god

-Rješenje HANFA od 22.veljače 2018.

SEKTOR POSLOVNE MREŽE  
RC OSIJEK  
Podružnica SLAVONSKI BROD

INVICTUS ULAGANJA d.o.o.  
VINKOVIĆEVA 15a  
ZAGREB

Datum: 15.02.2019.

Klasa: 120-11/19-02/11

Ur.broj: 08-6202-19-

Na temelju članka 20. Zakona o provedbi ovrhe na novčanim sredstvima ("Narodne novine" broj 68/18) i zahtjeva podnositelja od dana 15.02.2019. izdaje se

**P O T V R D A**  
**o blokadi računa i novčanih sredstava ovršenika**

Ovršenik: **INVICTUS ULAGANJA d.o.o.**

OIB ovršenika: **19251956951**

Na računima i novčanim sredstvima ovršenika na dan izdavanja potvrde evidentirano je 345 dana neprekidne blokade odnosno ukupno 180 dana blokade u prethodnih 6 mjeseci zbog nepodmirenih osnova za plaćanje evidentiranih u Očevidniku redoslijeda osnova za plaćanje.  
Nepodmirene obveze na dan izdavanja potvrde iznose 10.231.330,02 kn.

FINANCIJSKA AGENCIJA  
RC OSIJEK  
Podružnica SLAVONSKI BROD



REPUBLIKA HRVATSKA  
GRAD ZAGREB  
GRADSKI URED ZA KATASTAR I  
GEODETSKE POSLOVE

KLASA: 935-08/19-01/2595

URBROJ: 251-15-02-1-19-2

ZAGREB, 12.02.2019

GRADSKI URED ZA KATASTAR I GEODETSKE POSLOVE povodom zahtjeva STEČAJNA UPRAVITELJICA OPAČAK ALMA, ZAGREB na temelju čl. 162. Zakona o državnoj izmjeri i katastru nekretnina (»Narodne novine«, br. 112/18) , čl. 159. Zakona o općem upravnom postupku (»Narodne novine«, br. 47/09) , izdaje:

**U V J E R E N J E**

Potvrđuje se da INVICTUS ULAGANJA D.O.O., OIB:19251956951, ULICA BENEDIKTA VINKOVIĆA 15A, 10000 ZAGREB, HRVATSKA nije upisan/a u katastarskom operatu na području za koje evidenciju vodi GRADSKI URED ZA KATASTAR I GEODETSKE POSLOVE .

Ova potvrda se izdaje prema stanju podataka upisanih u službenoj evidenciji na dan 12.02.2019.

Ova potvrda izdaje se u svrhu **službenih potreba** te se u druge svrhe ne smije uporabiti.

Upravna pristojba prema tar. br. 4 Tarife upravnih pristojbi Uredbe o Tarifi upravnih pristojbi (»Narodne novine«, br. 8/17, 37/17 i 129/17) u iznosu od 20,00 kuna naplaćena je u državnim biljezima. Upravna pristojba po tar. br. 1 ne naplaćuje se.

NAPOMENA: Ovo uvjerenje nije dokaz o pravu vlasništva

Službena osoba: Andreja Bojić  
stručna referentica za katastarske poslove



**REPUBLIKA HRVATSKA**

**Općinski građanski sud u Zagrebu**

**Zemljišnoknjižni odjel Zagreb**

**Broj. 10411/2019**

**ZAGREB, 13.02.2019.**

Općinski građanski sud u Zagrebu, Zemljišnoknjižni odjel Zagreb, povodom zahtjeva stranke Invictus Ulaganja Društvo S Ograničenom Odgovornošću Za Usluge na temelju članka 7 Zakona o zemljišnim knjigama (NN 91/96, 68/98, 137/99, 114/01, 100/04, 107/07, 152/08, 126/10, 55/13, 60/13), izdaje:

### **SLUŽBENA POTVRDA**

Potvrđuje se da Invictus Ulaganja Društvo S Ograničenom Odgovornošću Za Usluge, OIB:19251956951, iz Vinkovićeve 15 A, 10000 Zagreb, Hrvatska nije upisan kao vlasnik nekretnina na području nadležnosti ovoga zemljišnoknjižnog odjela.

Ova potvrda izdaje se na zahtjev stranke u svrhu službene potrebe te se u druge svrhe ne smije uporabiti.

Ova potvrda se izdaje prema stanju podataka upisanih u službenoj evidenciji na dan 13.02.2019.

Sudska pristojba po TAR. BR. 35 Zakona o sudskim pristojbama - Za uvjerenje Zakona o sudskim pristojbama (NN 74/95, 57/96, 137/02, (26/03), 125/11, 112/12, 157/13, 110/15) u iznosu od 30 kuna naplaćena je i poništena u Knjizi izdanih prijepisa, preslika i službenih potvrdi pod brojem 10411/2019.

ZK referent:

Refik Ilijažović



Stanica za tehnički pregled vozila

Slavonijatrans tehnički pregledi d.o.o Slavonski B

STP "SLAVONIJATRANS TEHNIČKI PREGLEDI"

Vinogradska 17

Broj: H015-U-00101-19

Datum: 15.2.2019.

STP "SLAVONIJATRANS TEHNIČKI PREGLEDI" na zahtjev

ALMA OPAČAK

iz AUGUSTA CESARCA 12, SLAVONSKI BROD

a na osnovu članka 159. Zakona o općem upravnom postupku (NN br. 47/09), iz službene evidencije  
**Ministarstva unutarnjih poslova** izdaje:

#### UVJERENJE

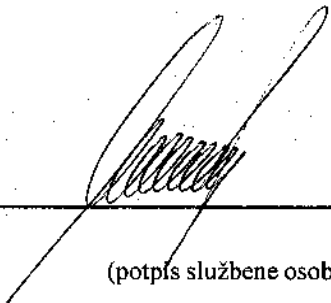
Prema službenoj evidenciji registracije cestovnih vozila

INVICTUS ULAGANJA D.O.O., OIB 19251956951, sa prebivalištem ULICA BENEDIKTA VINKOVIĆA 15 A, ZAGREB

na dan 15.02.2019. nije evidentiran-a kao vlasnik vozila.

Svrha izdavanja uvjerenja: ZA POTREBE STEČAJNOG POSTUPKA



  
(potpis službene osobe)

029543380000

INVICTUS ULAGANJA D.O.O. ZASTUPA FULEPP ALEKSANDA POČ/PRES 29112012  
ZAGREB VINKOVIĆEVA 15 A RADNO VR 40,0/112012

RB OSOBNI BROJ	PREZIME I IME	OD	DO	OSN	RV	ZAN	SS
1.03467224817	MARČINKO KREŠIMIR	01092013		01	80	242111	1

RN: RGB: OD: DO: OB:

KRAJ  
SORT:

Ag. Doktor d.d. - Napodba

Table 1: Summary of Project Data									
Project ID	Project Name	Project Manager	Project Status	Project Budget	Project Duration	Project Performance		Project Risk	
						Project Progress	Project Quality	Risk Level	Risk Mitigation
1001	Project Alpha	John Doe	Completed	\$1,200,000	12 Months	95%	98%	Low	Minimal
1002	Project Beta	Jane Smith	In Progress	\$800,000	8 Months	70%	90%	Medium	Active
1003	Project Gamma	Mike Johnson	On Hold	\$500,000	6 Months	30%	85%	High	Severe
1004	Project Delta	Sarah Lee	Completed	\$300,000	4 Months	100%	100%	Low	None
1005	Project Epsilon	David Brown	In Progress	\$700,000	10 Months	60%	88%	Medium	Active
1006	Project Zeta	Emily White	On Hold	\$400,000	5 Months	20%	80%	High	Severe
1007	Project Eta	Chris Green	Completed	\$200,000	3 Months	100%	100%	Low	None
1008	Project Theta	Alice Black	In Progress	\$600,000	7 Months	50%	82%	Medium	Active
1009	Project Iota	Bob Gray	On Hold	\$350,000	4 Months	10%	75%	High	Severe
1010	Project Kappa	Carol Blue	Completed	\$150,000	2 Months	100%	100%	Low	None

Table 2: Detailed Project Data									
Project ID	Project Name	Project Manager	Project Status	Project Budget	Project Duration	Project Performance		Project Risk	
						Project Progress	Project Quality	Risk Level	Risk Mitigation
1001	Project Alpha	John Doe	Completed	\$1,200,000	12 Months	95%	98%	Low	Minimal
1002	Project Beta	Jane Smith	In Progress	\$800,000	8 Months	70%	90%	Medium	Active
1003	Project Gamma	Mike Johnson	On Hold	\$500,000	6 Months	30%	85%	High	Severe
1004	Project Delta	Sarah Lee	Completed	\$300,000	4 Months	100%	100%	Low	None
1005	Project Epsilon	David Brown	In Progress	\$700,000	10 Months	60%	88%	Medium	Active
1006	Project Zeta	Emily White	On Hold	\$400,000	5 Months	20%	80%	High	Severe
1007	Project Eta	Chris Green	Completed	\$200,000	3 Months	100%	100%	Low	None
1008	Project Theta	Alice Black	In Progress	\$600,000	7 Months	50%	82%	Medium	Active
1009	Project Iota	Bob Gray	On Hold	\$350,000	4 Months	10%	75%	High	Severe
1010	Project Kappa	Carol Blue	Completed	\$150,000	2 Months	100%	100%	Low	None

Period: 1.1.2017.-31.12.2017.  
 Konto: Mjesto troška: Skladšte:

Datum ispisa: 23.1.2018. 8:00

## Bilanca

onto	Naziv	Prije traženog perioda		Traženi period		Ukupno		Saldo
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
02010	Ulaganje u računalni softver	79.423,93	0,00	0,00	79.423,93	79.423,93	0,00	0,00
02020	Ulaganje u internetne stranice	13.600,00	0,00	0,00	0,00	13.600,00	0,00	13.600,00
02900	Akumulirana amortizacija računalnog programa -software	0,00	6.564,93	36.469,68	35.864,68	36.469,68	42.419,61	-5.949,93
02xxxx	Računalni programi-software	93.023,93	6.564,93	36.469,68	115.278,61	129.493,61	121.843,54	7.650,07
0xxxxx	NEMATERIJALNA IMOVINA	93.023,93	6.564,93	36.469,68	115.278,61	129.493,61	121.843,54	7.650,07
112010	Putnička vozila	1.782.113,59	0,00	395.643,71	2.177.757,30	2.177.757,30	2.177.757,30	0,00
112900	Akumulirana amortizacija vozila	0,00	1.312.261,28	1.493.532,81	181.271,53	1.493.532,81	1.493.532,81	0,00
112xxxx	Vozila	1.782.113,59	1.312.261,28	1.889.176,52	2.359.028,83	3.671.290,11	3.671.290,11	0,00
113000	Uredska oprema	60.295,97	0,00	0,00	60.295,97	60.295,97	60.295,97	0,00
113010	Računalna oprema	120.835,63	0,00	0,00	100.207,43	120.835,63	100.207,43	20.628,20
113030	Telekomunikacijska oprema	28.117,81	0,00	8.999,00	19.044,66	37.116,81	19.044,66	18.072,15
113900	Akumulirana amortizacija uredske opreme	0,00	111.396,98	123.857,82	49.045,10	123.857,82	160.442,08	-36.584,26
113999	Uredska oprema namijenjena prodaji	0,00	0,00	6.363,88	0,00	6.363,88	0,00	6.363,88
113xxxx	Uredska oprema	209.249,41	111.396,98	139.220,79	228.593,16	348.470,11	339.990,14	8.479,97
114010	Uredsko pokusništvo	250.934,57	0,00	0,00	222.920,12	250.934,57	222.920,12	28.014,45
114900	Akumulirana amortizacija ostale materijalne imovine	0,00	46.596,01	63.034,82	23.777,83	63.034,82	70.373,84	-7.339,02
114999	Ostala materijalna oprema namijenjena prodaji	0,00	0,00	112.409,20	0,00	112.409,20	0,00	112.409,20
114xxxx	Ostala materijalna imovina	250.934,57	46.596,01	175.444,02	246.697,95	426.378,59	293.293,96	133.084,63
116030	Vozila u pripremi	395.643,71	0,00	0,00	395.643,71	395.643,71	395.643,71	0,00
116xxxx	Materijalna imovina u pripremi	395.643,71	0,00	0,00	395.643,71	395.643,71	395.643,71	0,00
11xxxxx	MATERIJALNA IMOVINA	2.637.941,28	1.470.254,27	2.203.841,24	3.229.963,65	4.841.782,52	4.700.217,82	141.564,60
120010	Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika (s više od 20% udjela)	24.746.663,49	0,00	0,00	15.354.603,49	24.746.663,49	15.354.603,49	9.392.060,00
120070	Udjeli u društvima u inozemstvu (do 20% udjela)	3.783,90	0,00	0,00	27,07	3.783,90	27,07	3.756,83
120xxxx	Ulaganja u udjele	24.750.447,39	0,00	0,00	15.354.630,56	24.750.447,39	15.354.630,56	9.395.816,83
12xxxxx	DUGOTRAJNA FINANCIJSKA ULAGANJA	24.750.447,39	0,00	0,00	15.354.630,56	24.750.447,39	15.354.630,56	9.395.816,83
330020	Dugoročni depoziti iz poslovnih aktivnosti	13.436,61	0,00	0,00	13.436,61	13.436,61	13.436,61	0,00
330xxxx	Dani dugoročni depoziti	13.436,61	0,00	0,00	13.436,61	13.436,61	13.436,61	0,00

## VICTUS ULAGANJA d.o.o.

Datum ispisa: 23.1.2018. 8:00

Period: 1.1.2017.-31.12.2017.  
Konto: Mjesto troška: Skladište:

## banca

Kod	Naziv	Prije traženog perioda		Traženi period		Ukupno		Saldo
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
xxxxx	DUGOTRAJNA FINANCIJSKA ULAGANJA	13.436,61	0,00	0,00	13.436,61	13.436,61	13.436,61	0,00
xxxxx		40.000.000,00	0,00	0,00	40.000.000,00	40.000.000,00	40.000.000,00	0,00
0010	Dani dugotrajni zajmovi pravnim osobama (nepovezanim)	21.400.757,09	0,00	0,00	21.400.757,09	21.400.757,09	21.400.757,09	0,00
0020	Dani dugotrajni zajmovi pravnim osobama (nepovezanim) - sa valutnom klauzulom	61.400.757,09	0,00	0,00	61.400.757,09	61.400.757,09	61.400.757,09	0,00
xxxxx	Dani dugotrajni zajmovi	4.298.204,46	0,00	1.289.315,07	5.587.519,53	5.587.519,53	5.587.519,53	0,00
1080	Potraživanja za kamate iz danih zajmova	4.298.204,46	0,00	1.289.315,07	5.587.519,53	5.587.519,53	5.587.519,53	0,00
1xxxx	Ostala dugotrajna potraživanja	65.698.961,55	0,00	1.289.315,07	66.988.276,62	66.988.276,62	66.988.276,62	0,00
xxxxx	DUGOTRAJNA POTRAŽIVANJA	93.193.810,76	1.476.819,20	3.529.625,99	85.701.586,05	96.723.436,75	87.178.406,25	9.545.031,50
xxxxxx	NEMATERIJALNA, MATERIJALNA IMOVINA I DUGOTRAJNA ULAGANJA	1.627,81	0,00	28.892.354,75	28.893.982,56	28.893.982,56	28.893.982,56	0,00
00001	Z - Transakcijski račun ADDIKO BANK d.d.	788,03	0,00	14.865.580,15	14.866.368,18	14.866.368,18	14.866.368,18	0,00
00002	Z Transakcijski račun BANKA KOVANICA d.d.	455,08	0,00	2.587.921,98	2.588.071,51	2.588.377,06	2.588.071,51	305,55
00003	Transakcijski račun BKS BANK d.d.	122,24	0,00	17.058.414,47	17.058.536,71	17.058.536,71	17.058.536,71	0,00
00004	Z Transakcijski račun CROATIA BANKA d.d.	161,14	0,00	217.200,00	217.361,14	217.361,14	217.361,14	0,00
00005	Z Transakcijski račun ERSTE & STEIERMARKISCHE BANK d.d.	203,24	0,00	1.742,34	2.888,97	1.945,58	2.888,97	-943,39
00006	Transakcijski račun HPB d.d.	281,20	0,00	450,00	731,20	731,20	731,20	0,00
00007	Z Transakcijski račun IMEX BANKA d.d.	340,87	0,00	425,00	765,87	765,87	765,87	0,00
00008	Transakcijski račun KARLOVAČKA BANKA d.d.	440.258,41	0,00	460.254.703,18	460.672.228,64	460.694.961,59	460.672.228,64	22.732,95
00009	Transakcijski račun KBZ d.d.	20,10	0,00	1.300,00	1.320,10	1.320,10	1.320,10	0,00
00011	Z Transakcijski račun KENTBANK d.d.	219,31	0,00	700,80	920,11	920,11	920,11	0,00
00012	Z Transakcijski račun OTP BANKA d.d.	1.008,08	0,00	800,30	1.808,38	1.808,38	1.808,38	0,00
00013	Z Transakcijski račun PARTNER BANKA d.d.	66,45	0,00	950,05	1.016,50	1.016,50	1.016,50	0,00
00016	Z Transakcijski račun PODRAVSKA BANKA d.d.	161,68	0,00	19.180,00	19.341,69	19.341,69	19.341,69	0,00
00017	Z Transakcijski račun PRIMORSKA BANKA d.d.	461,01	0,00	52.643.561,24	52.644.022,25	52.644.022,25	52.644.022,25	0,00
00018	Z Transakcijski račun SBERBANK d.d.	199,33	0,00	700,04	899,37	899,37	899,37	0,00
00019	Z Transakcijski račun SLATINSKA BANKA d.d.	434,47	0,00	28.894.176,89	28.894.611,36	28.894.611,36	28.894.611,36	0,00
00020	Z Transakcijski račun ŠTEDBANKA d.d.	59,03	0,00	1.520,52	1.579,55	1.579,55	1.579,55	0,00
00021	Z - Transakcijski račun J&T d.d.	500,01	0,00	299.377,98	299.608,89	299.877,99	299.608,89	269,10
00023	Z Transakcijski račun ZAGREBAČKA BANKA d.d.	0,00	0,00	26.888.896,17	26.888.896,17	26.888.896,17	26.888.896,17	0,00
100090	Transakcijski račun - prijelazni konto	0,00	0,00					

Period: 1.1.2017 - 31.12.2017  
 Konto: Mjesto troška: Skladiste:

Datum ispisa: 23.1.2018. 8:00

## bilanca

Konto	Naziv	Prije traženog perioda		Traženi period		Ukupno		Saldo
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
10091	Transakcijski račun - prijelazni konto -OV	0,00	0,00	4.231.072,75	4.231.072,75	4.231.072,75	4.231.072,75	0,00
10xxxxx	Novčani račun u bankama – kunski	447.367,50	0,00	636.861.026,61	637.286.031,90	637.308.386,11	637.286.031,90	22.364,21
12000	Novac u blagajni	0,00	0,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	0,00
12xxxxx	Novac u blagajni	0,00	0,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	0,00
13007	Devizni račun - ADDIKO d.d.	0,00	0,00	369,67	369,67	369,67	369,67	0,00
13009	Devizni račun - KBZ d.d.	0,00	0,00	9.265.427,28	9.265.427,28	9.265.427,28	9.265.427,28	0,00
13xxxxx	Novčani račun u bankama – devizni	0,00	0,00	9.265.796,95	9.265.796,95	9.265.796,95	9.265.796,95	0,00
10xxxxx	NOVAC NA RAČUNU I BLAGAJNI	447.367,50	0,00	646.136.825,56	646.563.828,85	646.586.193,06	646.563.828,85	22.364,21
20020	Kratkotrajni depoziti iz poslovnih aktivnosti	0,00	0,00	3.932,76	3.932,76	3.932,76	3.932,76	0,00
20xxxxx	Dani kratkotrajni depoziti	0,00	0,00	3.932,76	3.932,76	3.932,76	3.932,76	0,00
2xxxxx	KRA TKOTRAJNI DEPOZITI	0,00	0,00	3.932,76	3.932,76	3.932,76	3.932,76	0,00
40010	Dani zajmovi pravnim osobama (nepovezanim)	0,00	0,00	1.395.000,00	1.395.000,00	1.395.000,00	1.395.000,00	0,00
40020	Dani zajmovi pravnim osobama (nepovezanim) - sa valutnom klauzulom	0,00	0,00	4.628.321,21	0,00	4.628.321,21	0,00	4.628.321,21
40920	Isprijava vrijednosti danih zajmova pravnim osobama (nepovezanim) - sa valutnom klauzulom	0,00	0,00	0,00	2.010.889,37	0,00	2.010.889,37	-2.010.889,37
40xxxxx	Dani kratkotrajni zajmovi	0,00	0,00	6.023.321,21	3.405.889,37	6.023.321,21	3.405.889,37	2.617.431,84
41010	Pretporez - 25%	0,00	0,00	5.486,14	5.486,14	5.486,14	5.486,14	0,00
41011	Pretporez od primljenih usluga iz EU - 25%	0,00	0,00	599,98	599,98	599,98	599,98	0,00
41015	Pretporez - 13%	0,00	0,00	25,91	25,91	25,91	25,91	0,00
41030	Potraživanja za razliku većeg pretporeza od obveza	0,00	0,00	1.174,57	1.174,57	1.174,57	1.174,57	0,00
41060	Potraživanja za plaćene predjužnove poreza na dobitak	0,00	0,00	967.338,96	967.338,96	967.338,96	967.338,96	0,00
41061	Porez na dobitak plaćen u inozemstvu	5.173,25	0,00	0,00	200,04	5.173,25	200,04	4.973,21
41062	Potraživanja za više plaćeni porez na dobitak po konačnom obračunu	0,00	0,00	644.892,64	0,00	644.892,64	0,00	644.892,64
41170	Ostala potraživanja od zaposlenika	8.638,65	0,00	35.526,99	36.965,77	44.165,64	36.965,77	7.199,87
41210	Ostala potraživanja od kupaca	158.441,95	0,00	2.922.676,07	2.953.553,84	3.081.118,02	2.953.553,84	127.564,18
41221	Potraživanja iz primjene valutarne klauzule - faktoring koji uključuje otkup mijenica	9.525.069,30	0,00	2.712.612,14	6.806.908,64	6.812.457,16	6.806.908,64	5.548,52
41230	Potraživanja za više plaćene kredite	46.379,38	0,00	480.472,16	526.851,54	526.851,54	526.851,54	0,00
41240	Potraživanja po osnovi ustupljenih potraživanja	0,00	0,00	1.944.134,22	0,00	1.944.134,22	0,00	1.944.134,22

# bilanca

Period: 1.1.2017.-31.12.2017.  
Konto: Mjesto troška, Skladište:

Datum ispisa: 23.1.2018. 8:00

Naziv	Prije raznog perioda		Traženi period		Ukupno		Saldo
	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
1241 Potraživanja za kamate po osnovi ustupljenih potraživanja	0,00	0,00	44.329,28	0,00	44.329,28	0,00	10.238.218,02
1250 Potraživanja iz Sporazuma	0,00	0,00	17.238.218,02	7.000.000,00	17.238.218,02	7.000.000,00	13.075,00
1260 Potraživanja za predumove za usluge	167.802,26	0,00	168.594,53	323.421,79	336.496,79	323.421,79	0,00
1280 Potraživanja s osnovne prodaje udjela	0,00	0,00	13.018.717,67	13.018.717,67	13.018.717,67	13.018.717,67	165.242,57
1290 Ostala kratkotrajna potraživanja	0,00	0,00	167.417,57	2.175,00	167.417,57	2.175,00	0,00
1291 Potraživanja od osiguravajućih društva	0,00	0,00	82.309,19	82.309,19	82.309,19	82.309,19	0,00
11310 Potraživanja od članova društva za predumljeni dobitak - dividendu (+ porez 12% i prirez)	24.000.000,00	0,00	0,00	24.000.000,00	24.000.000,00	24.000.000,00	0,00
11xxxxx Ostala kratkotrajna potraživanja	33.911.504,79	0,00	35.008.401,76	55.725.729,04	68.920.906,55	55.725.729,04	13.195.177,51
1xxxxxx KRAJKOTRAJNA POTRAŽIVANJA	33.911.504,79	0,00	41.032.722,97	59.131.618,41	74.944.227,76	59.131.618,41	15.812.609,35
30010 Mjenice	10.971.250,99	0,00	20.914.863,30	31.886.114,29	31.886.114,29	31.886.114,29	0,00
30011 Dospjele mjenice	0,00	0,00	7.652.081,85	6.041.027,08	7.652.081,85	6.041.027,08	1.611.054,77
50039 Ispravaak vrijednosti ostale kratkotrajne financijske imovine	0,00	0,00	0,00	654.846,80	0,00	654.846,80	-654.846,80
500xxxx Ostala kratkotrajna financijska imovina	10.971.250,99	0,00	28.566.945,15	38.581.788,17	39.538.196,14	38.581.788,17	956.407,97
5xxxxxx OSTALA KRAJKOTRAJNA IMOVINA	10.971.250,99	0,00	28.566.945,15	38.581.788,17	39.538.196,14	38.581.788,17	956.407,97
90020 Unaprijed plaćena zakupnina iz operativnog - poslovnog najma	307.329,02	0,00	-141.993,16	165.336,86	165.336,86	165.336,86	0,00
90030 Unaprijed plaćeni troškovi osiguranja imovine i osoba	65.686,49	0,00	61.552,04	122.952,74	127.238,53	122.952,74	4.285,79
90040 Unaprijed plaćene kamate bankama	3.724.527,44	0,00	408.960,41	4.133.487,85	4.133.487,85	4.133.487,85	0,00
90041 Unaprijed plaćene naknade bankama (po okvirima)	175.222,41	0,00	135.000,01	276.472,42	310.222,42	276.472,42	33.750,00
90050 Unaprijed plaćene preplate na službena glasila i stručne časopise	10.061,52	0,00	0,00	10.061,52	10.061,52	10.061,52	0,00
90090 Unaprijed plaćeni ostali troškovi poslovanja	85.177,30	0,00	53.140,69	120.676,73	138.317,99	120.676,73	17.641,26
90xxxxx Unaprijed plaćeni troškovi	4.368.004,18	0,00	516.659,99	4.828.987,12	4.884.664,17	4.828.987,12	55.677,05
91010 Obračunati prihodi od kamata budućeg razdoblja	492,07	0,00	1,99	492,07	494,06	492,07	1,99
91011 Obračunati prihodi od zateznih kamata budućeg razdoblja	0,00	0,00	64.223,13	64.223,13	64.223,13	64.223,13	0,00
91xxxxx Nedospjela naplata prihoda	492,07	0,00	64.225,12	64.715,20	64.717,19	64.715,20	1,99
19xxxxxx PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I NEDOSPJELA NAPLATA PRIHODA	4.368.496,25	0,00	580.885,11	4.893.702,32	4.949.361,36	4.893.702,32	55.679,04
19xxxxxx NOVOČANA SREDSTVA I KRAJKOTRAJNA FI NANCISKA IMOVINA	49.698.619,53	0,00	716.323.311,55	749.174.870,51	766.021.631,08	749.174.870,51	16.847.060,57

Period: 1.1.2017.-31.12.2017.  
 Konto: Mjesto troška: Skladšte:

Datum ispisa: 23.1.2018.

8:00

## Bilanca

Konto	Naziv	Prije traženog perioda		Traženi period		Ukupno		Saldo
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
201000	Obveze prema dobavljačima po poslovima domaćeg faktoringa koji uključuju otkup mjenica – regresni faktoring	0,00	29.121.555,01	417.663.943,21	403.004.901,02	417.663.943,21	432.126.456,03	-14.462.512,82
201005	Dospjele obveze prema dobavljačima po poslovima domaćeg faktoringa koji uključuju otkup mjenica – regresni faktoring	0,00	0,00	127.473,46	4.559.843,23	127.473,46	4.559.843,23	-4.432.369,77
201100	Obveze prema dobavljačima po poslovima domaćeg faktoringa koji uključuju otkup mjenica – bezregresni faktoring	0,00	390.000,00	390.000,00	0,00	390.000,00	390.000,00	0,00
201xxxx	Obveze prema dobavljačima po poslovima faktoringa koji uključuju otkup mjenice	0,00	29.511.555,01	418.181.416,67	407.564.744,25	418.181.416,67	437.076.299,26	-18.894.882,59
20xxxxxx	<b>OBEZE PO POSLOVIMA FAKTORINGA</b>	0,00	29.511.555,01	418.181.416,67	407.564.744,25	418.181.416,67	437.076.299,26	-18.894.882,59
210210	Obveze za kratkoročne kredite banaka u zemlji	0,00	159.067.000,00	192.687.000,00	33.620.000,00	192.687.000,00	192.687.000,00	0,00
210211	Dospjele obveze za kratkoročne kredite banaka u zemlji	0,00	0,00	138.884.254,69	138.884.845,28	138.884.254,69	138.884.845,28	-590,59
210215	Obveze za kratkoročne kredite banaka u zemlji - sa valutnom klauzulom	0,00	89.592.457,67	123.531.437,72	33.938.980,05	123.531.437,72	123.531.437,72	0,00
210216	Dospjele obveze za kratkoročne kredite banaka u zemlji - sa valutnom klauzulom	0,00	0,00	1.921.156,78	1.921.156,78	1.921.156,78	1.921.156,78	0,00
210225	Obveze za kratkoročne zajmove finansijskih institucija u zemlji - sa valutnom klauzulom	0,00	0,00	4.500.000,00	4.500.000,00	4.500.000,00	4.500.000,00	0,00
210330	Obveze za kamate za kratkoročne kredite banaka u zemlji	0,00	1.041.686,59	6.811.288,48	6.637.673,69	6.811.288,48	7.679.360,28	-868.071,80
210340	Obveze za kamate za kratkoročne zajmove finansijskih institucija u zemlji	0,00	0,00	0,00	7.892,70	0,00	7.892,70	-7.892,70
210xxxx	Obveze za kredite i zajmove banaka i finansijskih institucija u zemlji	0,00	249.701.144,26	468.335.137,67	219.510.548,50	468.335.137,67	469.211.692,76	-876.555,09
211210	Obveze za kratkoročne kredite banaka u inozemstvu	0,00	22.673.361,00	22.679.661,95	9.398.360,95	22.679.661,95	32.071.721,95	-9.392.060,00
211211	Dospjele obveze za kratkoročne kredite banaka u inozemstvu	0,00	0,00	13.524.845,03	13.524.845,03	13.524.845,03	13.524.845,03	0,00
211330	Obveze za kamate za kratkoročne kredite banaka u inozemstvu	0,00	47.980,38	674.008,67	671.240,61	674.008,67	719.220,99	-45.212,32
211xxxx	Obveze za kredite i zajmove banaka i finansijskih institucija iz inozemstva	0,00	22.721.341,38	36.878.515,65	23.594.446,59	36.878.515,85	46.315.787,97	-9.437.272,32
212010	Obveze za dugoročne zajmove pravnih osoba u zemlji	0,00	40.000.000,00	40.000.000,00	0,00	40.000.000,00	40.000.000,00	0,00
212015	Obveze za dugoročne zajmove pravnih osoba u zemlji - sa valutnom klauzulom	0,00	22.083.313,84	22.083.313,84	0,00	22.083.313,84	22.083.313,84	0,00
212110	Tekuća dospjele obveze za dugoročne zajmove pravnih osoba u zemlji	0,00	15.115.574,00	15.115.574,00	0,00	15.115.574,00	15.115.574,00	0,00
212210	Obveze za kratkoročne zajmove pravnih osoba u zemlji	0,00	0,00	54.821.841,96	54.821.841,96	54.821.841,96	54.821.841,96	0,00
212215	Obveze za kratkoročne zajmove pravnih osoba u zemlji - sa valutnom klauzulom	0,00	0,00	17.788.940,83	17.788.940,83	17.788.940,83	17.788.940,83	0,00
212216	Dospjele obveze za kratkoročne zajmove pravnih osoba u zemlji	0,00	0,00	4.696.841,96	5.446.841,96	4.696.841,96	5.446.841,96	-750.000,00

Period: 1.1.2017.-31.12.2017.  
 Konto: Mjesto troška: Skladište:

Datum ispisa: 23.1.2018. 8:00

bilanca

Nto	Naziv	Prije traženog perioda		Traženi period		Ukupno		Saldo
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
1241	Potraživanja za kamate po osnovi uslugljenih potraživanja	0,00	0,00	44.329,28	0,00	44.329,28	0,00	44.329,28
1250	Potraživanja iz Sporazuma	0,00	0,00	17.238.218,02	7.000.000,00	17.238.218,02	7.000.000,00	10.238.218,02
1260	Potraživanja za predumove za usluge	167.802,26	0,00	168.694,53	323.421,79	336.496,79	323.421,79	13.075,00
1280	Potraživanja s osnove prodaje udjela	0,00	0,00	13.018.717,67	13.018.717,67	13.018.717,67	13.018.717,67	0,00
1290	Ostala kratkotrajna potraživanja	0,00	0,00	167.417,57	2.175,00	167.417,57	2.175,00	165.242,57
1291	Potraživanja od osiguravajućih društva	0,00	0,00	82.309,19	82.309,19	82.309,19	82.309,19	0,00
11310	Potraživanja od članova društva za predumljeni doplat - dividendu (+ porez 12% i preuz)	24.000.000,00	0,00	0,00	24.000.000,00	24.000.000,00	24.000.000,00	0,00
113000	Ostala kratkotrajna potraživanja	33.911.504,79	0,00	35.009.401,76	55.725.729,04	88.920.908,55	55.725.729,04	13.185.177,51
1130000	KRA TKOTRAJNA POTRAŽIVANJA	33.911.504,79	0,00	41.032.722,97	59.131.618,41	74.944.227,76	59.131.618,41	15.812.609,35
50010	Mjenice	10.971.250,99	0,00	20.914.863,30	31.886.114,29	31.886.114,29	31.886.114,29	0,00
50011	Dospjele mjenice	0,00	0,00	7.652.081,85	6.041.027,08	7.652.081,85	6.041.027,08	1.611.054,77
50099	Ispravak vrijednosti ostale kratkotrajne financijske imovine	0,00	0,00	0,00	654.646,80	0,00	654.646,80	-654.646,80
500000	Ostala kratkotrajna financijska imovina	10.971.250,99	0,00	28.566.945,15	38.581.788,17	39.538.196,14	38.581.788,17	956.407,97
5000000	OSTALA KRA TKOTRAJNA IMOVINA	10.971.250,99	0,00	28.566.945,15	38.581.788,17	39.538.196,14	38.581.788,17	956.407,97
90020	Unaprijed plaćena zakupnina iz operativnog - poslovnog najma	307.329,02	0,00	-141.993,16	165.335,86	165.335,86	165.335,86	0,00
90030	Unaprijed plaćeni troškovi osiguranja imovine i osoba	65.686,45	0,00	61.552,04	122.952,74	127.238,53	122.952,74	4.285,79
90040	Unaprijed plaćene kamate bankama	3.724.527,44	0,00	408.960,41	4.133.487,85	4.133.487,85	4.133.487,85	0,00
90041	Unaprijed plaćene naknade bankama (po okvirima)	175.222,41	0,00	135.000,01	276.472,42	310.222,42	276.472,42	33.750,00
90050	Unaprijed plaćene preplate na službena glasila i stručne časopise	10.061,52	0,00	0,00	10.061,52	10.061,52	10.061,52	0,00
90090	Unaprijed plaćeni ostali troškovi poslovanja	85.177,30	0,00	53.140,69	120.676,73	138.317,99	120.676,73	17.641,26
900000	Unaprijed plaćeni troškovi	4.368.004,18	0,00	516.659,99	4.828.987,12	4.884.664,17	4.828.987,12	55.677,05
91010	Obratunati prihodi od kamata budućeg razdoblja	492,07	0,00	1,99	492,07	494,06	492,07	1,99
91011	Obratunati prihodi od zateznih kamata budućeg razdoblja	0,00	0,00	64.223,13	64.223,13	64.223,13	64.223,13	0,00
910000	Nedospjela naplata prihoda	492,07	0,00	64.223,12	64.715,20	64.717,19	64.715,20	1,99
9100000	PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I NEDOSPJELE NAPLATA PRIHODA	4.368.496,25	0,00	580.885,11	4.893.702,32	4.949.381,36	4.893.702,32	55.678,04
91000000	NOVČANA SREDSTVA I KRA TKOTRAJNA FI NANCJSKA IMOVINA	49.698.619,53	0,00	716.323.311,55	749.174.870,51	766.021.931,08	749.174.870,51	16.847.060,57

Period: 1.1.2017.-31.12.2017.  
 Konto: Mjesto troška: Skladšte:

Datum ispisa: 23.1.2018. 8:00

## Bilanca

Konto	Naziv	Prije traženog perioda		Traženi period		Ukupno		Saldo
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
220030	Obveza za razliku poreza i pretporeza	0,00	325.466,24	422.993,01	161.191,77	422.993,01	466.656,01	-63.666,00
220050	Obveza za HGK za paušalnu naknadu	0,00	0,00	15.888,66	47.676,00	15.888,66	47.676,00	-31.787,34
220060	Obveza za naknadu HANFA	0,00	28.513,58	66.248,30	135.845,03	66.248,30	164.358,61	-98.110,31
220091	Obveza dopnosa OKFŠ	0,00	3.218,29	6.436,58	10.157,19	6.436,58	13.375,48	-6.938,90
220xxxxx	Obveze za porez na dodanu vrijednost (PDV)	0,00	357.198,11	673.369,63	516.673,07	673.369,63	873.871,18	-200.501,55
221000	Obveze za porez na dobit	0,00	3.126.883,37	3.126.883,37	0,00	3.126.883,37	3.126.883,37	0,00
221xxxxx	Obveze za porez na dobit	0,00	3.126.883,37	3.126.883,37	0,00	3.126.883,37	3.126.883,37	0,00
22xxxxxx	OBVEZE ZA POREZE, DOPRINOS I DRUGE PRISTOJBE	0,00	3.484.081,48	3.800.253,00	516.673,07	3.800.253,00	4.000.754,55	-200.501,55
230010	Obveze za neto plaće	0,00	312.964,33	1.255.687,48	968.762,90	1.255.687,48	1.281.727,23	-26.039,75
230020	Obveze za nadoknade troškova (dnevnice, letrenski dodatci, nadoknade troškova službenog puta, uključivo i kilometraža, nadoknade za dolazak na posao i dr.)	0,00	3.001,94	28.227,74	39.892,81	28.227,74	42.894,75	-14.667,01
230xxxxx	Obveze za neto plaća i naknade plaća	0,00	315.966,27	1.283.915,22	1.008.655,71	1.283.915,22	1.324.621,98	-40.706,76
231020	Obveze za dnevnice u inozemstvu	0,00	0,00	520,01	520,01	520,01	520,01	0,00
231xxxxx	Obveze za dnevnice, nadnice i druge pristojbe	0,00	0,00	520,01	520,01	520,01	520,01	0,00
232010	Doprinos za MO iz plaća (I. stup)	0,00	71.966,13	277.570,81	209.356,46	277.570,81	281.322,59	-3.751,78
232011	Doprinos za MO iz plaća (II. stup)	0,00	23.988,71	92.523,48	69.785,49	92.523,48	93.774,20	-1.250,72
232012	Doprinos za MO - drugi dohodak	0,00	36.414,25	39.609,57	13.792,98	39.609,57	44.207,23	-4.597,66
232020	Doprinos za zdravstveno osiguranje na plaće	0,00	73.989,08	274.515,39	214.650,43	274.515,39	288.659,51	-14.144,12
232021	Doprinos za zdravstveno osiguranje na plaće	0,00	2.466,64	9.039,36	7.043,96	9.039,36	9.510,60	-471,24
232022	Posebna doprinos za zdravstveno osiguranje na plaće za ozljede na radu i prof. bolesti	0,00	0,00	111,39	111,39	111,39	111,39	0,00
232023	Doprinos HZZO-u na službena putovanja u inozemstvo	0,00	7.320,73	14.217,23	10.344,75	14.217,23	17.665,48	-3.448,25
232030	Doprinos za zdravstveno osiguranje - drugi dohodak	0,00	8.386,56	31.111,38	24.328,18	31.111,38	32.714,75	-1.603,37
232xxxxx	Doprinos za zapošljavanje na plaću	0,00	218.542,10	738.698,61	549.423,65	738.698,61	767.986,75	-29.267,14
233010	Porez i prirez iz plaća	0,00	123.631,15	412.431,76	289.629,91	412.431,76	413.261,06	-829,30
233020	Porez i prirez - dohodak od kapitala	0,00	0,00	3.532.150,74	3.532.150,74	3.532.150,74	3.532.150,74	0,00
233050	Porez i prirez - drugi dohodak	0,00	11.378,88	34.136,67	34.136,67	34.136,67	45.515,56	-11.378,89
233xxxxx	Porez i prirez iz plaća, nadnica i naknada	0,00	135.010,04	3.978.719,17	3.855.917,32	3.978.719,17	3.990.927,36	-12.208,19
234010	Obveze s termella tekuće nabave u gotovini	0,00	5.638,00	52.998,00	151.584,77	52.998,00	157.222,77	-104.224,77

## Bilanca

Period 1.1.2017 - 31.12.2017.  
Konto: Mjesto troška, Skladiste:

Datum ispisa: 23.1.2018.

8:00

Konto	Naziv	Prije traženog perioda		Traženi period		Ukupno		Saldo
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
12217	Dospjele obveze za kratkoročne zajmove pravnih osoba u zemlji - sa valutnom klauzulom	0,00	0,00	10.128.564,40	12.714.336,88	10.129.564,40	12.714.336,88	-2.584.772,48
12230	Obveze za kratkoročne zajmove članova uprave	0,00	0,00	108.000,00	384.686,06	108.000,00	384.686,06	-276.686,06
12241	Obveze za kratkoročne zajmove pravnih osoba (povezanih osoba) u inozemstvu	0,00	0,00	440.453,50	409.703,50	440.453,50	409.703,50	-8.969.250,00
12310	Dugoročne obveze za kamate za dugoročne zajmove pravnih osoba u zemlji	0,00	5.641.643,83	7.351.914,24	1.795.068,49	7.351.914,24	7.436.712,32	84.798,08
12313	Kratkoročne obveze za kamate za dugoročne zajmove pravnih osoba u zemlji	0,00	945.682,94	3.082.875,24	2.267.923,03	3.082.875,24	3.213.805,97	-130.930,73
12340	Obveze za kamate za kratkoročne zajmove pravnih osoba u zemlji	0,00	0,00	241.469,84	510.985,03	241.469,84	510.985,03	-269.515,19
12344	Obveze za kamate za kratkoročne zajmove pravnih osoba (povezanih osoba) ino.	0,00	3.416,66	47.666,66	272.981,31	47.666,66	276.397,97	-228.731,31
12350	Obveze za kamate za kratkoročne zajmove članova uprave	0,00	0,00	0,00	5.470,59	0,00	5.470,59	-5.470,59
3120000	Obveze za zajmove od ostalih kreditora	0,00	92.789.831,27	175.908.456,47	96.418.789,64	175.908.456,47	189.208.620,91	-13.300.164,44
216110	Kratkoročne obveze prema bankama u zemlji po eskontu mjenica	0,00	121.810.000,00	171.122.201,74	49.312.201,74	171.122.201,74	171.122.201,74	0,00
216115	Kratkoročne obveze prema bankama u zemlji po eskontu mjenica - sa valutnom klauzulom	0,00	179.645.328,70	191.531.667,23	11.886.338,53	191.531.667,23	191.531.667,23	0,00
216116	Dospjele kratkoročne obveze prema bankama u zemlji po eskontu mjenica - sa valutnom klauzulom	0,00	0,00	11.927.370,30	11.927.370,30	11.927.370,30	11.927.370,30	0,00
216120	Kratkoročne obveze prema financijskim institucijama u zemlji po otkupu mjenica	0,00	1.500.000,00	1.550.000,00	50.000,00	1.550.000,00	1.550.000,00	0,00
216121	Kratkoročne obveze prema financijskim institucijama u zemlji po otkupu mjenica - sa valutnom klauzulom	0,00	0,00	3.034.165,47	3.034.165,47	3.034.165,47	3.034.165,47	0,00
216126	Dospjele kratkoročne obveze prema financijskim institucijama u zemlji po otkupu mjenica - sa valutnom klauzulom	0,00	0,00	3.034.165,47	3.034.165,47	3.034.165,47	3.034.165,47	0,00
216130	Kratkoročne obveze prema nefinancijskim institucijama u zemlji po otkupu mjenica	0,00	12.300.000,00	12.600.000,00	300.000,00	12.600.000,00	12.600.000,00	0,00
216210	Obveze za kamate po otkupu mjenica prema bankama u zemlji	0,00	0,00	0,00	128.222,18	0,00	128.222,18	-128.222,18
216220	Obveze za kamate po otkupu mjenica prema financijskim institucijama	0,00	19.257,56	149.556,99	140.525,94	149.556,99	159.763,50	-10.226,51
216230	Obveze za kamate po otkupu mjenica prema nefinancijskim institucijama	0,00	39.739,56	167.278,70	136.519,14	167.278,70	167.278,70	0,00
216900	Obveze prema dobavljačima za plaćane obveze - OV	0,00	0,00	166.416.968,06	166.416.968,06	166.416.968,06	166.416.968,06	0,00
2160000	Ostale financijske obveze	0,00	315.305.345,82	561.533.373,96	246.966.476,83	561.533.373,96	561.671.822,65	-138.448,69
2100000	FINANCIJSKE OBVEZE	0,00	680.517.667,73	1.242.655.483,75	585.890.261,56	1.242.655.483,75	1.266.407.924,29	-23.752.440,54
220010	Obveze za PDV - 25%	0,00	0,00	136.695,53	136.695,53	136.695,53	136.695,53	0,00
220011	Obveze za PDV za primljene usluge iz EU - 25%	0,00	0,00	23.268,11	23.268,11	23.268,11	23.268,11	0,00
220012	Obveze za PDV za stjecanje dobara iz EU - 25%	0,00	0,00	1.839,44	1.839,44	1.839,44	1.839,44	0,00

INVICTUS ULAGANJA d.o.o.

Period: 1.1.2017.-31.12.2017.  
Konto: Mjesto troška: Skladiste:

Datum ispisa: 23.1.2018. 8:00

# Bilanca

Izno	Naziv	Prije traženog perioda		Traženi period		Ukupno		Saldo
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
34020	Obveze s temeljta obratuna punog naloga	0,00	0,00	88.454,52	236.898,23	88.454,52	236.898,23	-148.443,71
34030	Obveze za otpremnine	0,00	0,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	0,00
34000x	Ostale obveze prema zaposlenicima	0,00	5.638,00	165.452,52	412.483,00	165.452,52	418.121,00	-252.668,48
34000x		0,00	675.156,41	6.167.305,53	5.828.998,69	6.167.305,53	6.502.156,10	-334.850,57
30000x	OBVEZE PREMA ZAPOSLENICIMA	0,00						
41010	Obveze prema dobavljačima u zemlji	0,00	182.949,58	1.988.915,10	1.992.177,14	1.988.915,10	2.175.126,73	-186.211,63
41015	Obveze prema dobavljačima u zemlji - obročna plaćanja	0,00	0,00	1.200,00	4.063,52	1.200,00	4.063,52	-2.863,52
41020	Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	0,00	0,00	106.402,88	109.107,79	106.402,88	109.107,79	-2.704,91
41021	Obveze prema dobavljačima (povezanim osobama) u inozemstvu	0,00	260.758,38	260.758,38	0,00	260.758,38	260.758,38	0,00
41023	Obveze za zatezne kamate	0,00	0,00	140,27	337,54	140,27	337,54	-197,27
241030	Obveze prema izdavačima kreditnih kartica	0,00	200,00	161.292,08	161.092,08	161.292,08	161.292,08	0,00
241040	Obveze iz primjene valutne klauzule	0,00	0,00	41.561,34	41.561,34	41.561,34	41.561,34	0,00
241050	Obveze za naknadu nadzornom odboru	0,00	30.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	120.000,00	-30.000,00
241060	Obveze s osnovne udjela u rezultatu	0,00	0,00	21.412.416,59	21.412.416,59	21.412.416,59	21.412.416,59	0,00
241080	Obveza prema Agenciji za osiguranje radničkih potraživanja u slučaju blokade računa	0,00	0,00	71.618,40	71.618,40	71.618,40	71.618,40	0,00
241089	Ostale kratkoročne obveze	0,00	0,00	1.246.396,14	1.664.251,75	1.246.396,14	1.664.251,75	-417.855,61
241090	Obveze po Ugovornima o personalnoj subrogaciji	0,00	0,00	0,00	608.898,76	0,00	608.898,76	-608.898,76
241000x	Ostale kratkoročne obveze	0,00	473.907,97	26.380.701,18	26.155.524,91	26.380.701,18	26.629.432,88	-1.248.731,70
240000x	OSTALE OBVEZE	0,00						
290010	Obracunani troškovi za koje nije primljena faktura (telefon, grijanje, el. energija, plin, voda i sl.)	0,00	87.734,15	87.734,15	13.362,30	87.734,15	101.096,45	-13.362,30
290000x	Odgodoeno plaćanje troškova	0,00	87.734,15	87.734,15	13.362,30	87.734,15	101.096,45	-13.362,30
291031	Odgodoeni prihodi od zateznih kamata	0,00	0,00	622.738,20	622.738,20	622.738,20	622.738,20	0,00
291000x	Prihodi budućih razdoblja	0,00	0,00	622.738,20	622.738,20	622.738,20	622.738,20	0,00
290000x	ODGODENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆIH RAZDOBLJA	0,00	87.734,15	710.472,35	636.100,50	710.472,35	723.834,65	-13.362,30
200000x	OBVEZE	0,00						
320000	Nedospjela potraživanja po poslovima domaćeg faktoringa koji uključuju otpis mjenica - s pravom regresu	584.409.548,80	0,00	403.004.901,02	987.414.549,82	987.414.549,82	987.414.549,82	0,00
320100	Dospjela potraživanja po poslovima domaćeg faktoringa koji uključuju otpis mjenica - s pravom regresu	0,00	0,00	338.385.939,52	325.193.349,52	338.385.939,52	325.193.349,52	13.192.590,00

## Bilanca

Period: 1.1.2017 -31.12.2017.  
 Konto: Mjesto troška, Skladiste:

Datum ispisat: 23.1.2018. 8:00

Konto	Naziv	Prije traženog perioda		Traženi period		Ukupno		Saldo
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
320110	Dospjela potraživanja po poslovima domaćeg faktoringa koji uključuju otkup mjenica – s pravom regresu - prihvaćena potraživanja	0,00	0,00	48.863.652,80	42.056.838,40	48.863.652,80	42.056.838,40	6.806.814,40
320900	Ispripravljeni vrijednosti potraživanja po poslovima domaćeg faktoringa koji uključuju otkup mjenica – s pravom regresu	0,00	0,00	0,00	7.510.180,30	0,00	7.510.180,30	-7.510.180,30
320xxxxx	Domaci regresni faktoring	584.409.648,80	0,00	790.254.493,34	1.362.174.918,04	1.374.664.142,14	1.362.174.918,04	12.489.224,10
32xxxxxx	POTRAŽIVANJA PO POSLOVIMA FAKTORINGA KOJI UKLJUČUJU OTKUP MJENICA – S PRAVOM REGRESA	584.409.648,80	0,00	790.254.493,34	1.362.174.918,04	1.374.664.142,14	1.362.174.918,04	12.489.224,10
3300100	Nedospjela potraživanja po poslovima domaćeg faktoringa koji uključuju otkup mjenica – bez prava regresu	13.000.000,00	0,00	726.414,81	13.000.000,00	13.726.414,81	13.000.000,00	726.414,81
330100	Dospjela potraživanja po poslovima domaćeg faktoringa koji uključuju otkup mjenica – bez prava regresu	0,00	0,00	69.300,00	0,00	69.300,00	0,00	69.300,00
330900	Ispripravljeni vrijednosti potraživanja po poslovima domaćeg faktoringa koji uključuju otkup mjenica – bez prava regresu	0,00	0,00	0,00	795.714,81	0,00	795.714,81	-795.714,81
330xxxxx	Domaci bezregresni faktoring	13.000.000,00	0,00	795.714,81	13.795.714,81	13.795.714,81	13.795.714,81	0,00
33xxxxxx	POTRAŽIVANJA PO POSLOVIMA FAKTORINGA KOJI UKLJUČUJU OTKUP MJENICA – BEZ PRAVA REGRESA	13.000.000,00	0,00	795.714,81	13.795.714,81	13.795.714,81	13.795.714,81	0,00
351100	Potraživanja za kamate od dobavljača po poslovima faktoringa koji uključuju otkup mjenica	270.870,40	0,00	2.271.666,12	2.099.832,04	2.542.536,52	2.099.832,04	442.704,48
351200	Ispripravljeni vrijednosti potraživanja za kamate od dobavljača po poslovima faktoringa koji uključuju otkup mjenica	0,00	0,00	0,00	413.044,00	0,00	413.044,00	-413.044,00
351300	Potraživanja za kamate od kupaca po poslovima faktoringa koji uključuju otkup mjenica	5.133.392,94	0,00	7.874.912,41	9.988.543,06	13.008.305,35	9.988.543,06	3.019.762,29
351400	Ispripravljeni vrijednosti potraživanja za kamate od kupaca po poslovima faktoringa koji uključuju otkup mjenica	0,00	0,00	0,00	594.138,68	0,00	594.138,68	-594.138,68
351xxxxx	Potraživanja za kamate po poslovima faktoringa koji uključuju otkup mjenica	5.404.263,34	0,00	10.146.578,53	13.095.557,78	15.550.841,87	13.095.557,78	2.455.284,09
35xxxxxx	POTRAŽIVANJA ZA KAMATE – FAKTORING	5.404.263,34	0,00	10.146.578,53	13.095.557,78	15.550.841,87	13.095.557,78	2.455.284,09
361000	Potraživanja za naknade od dobavljača po poslovima faktoringa koji uključuju otkup mjenica	84.436,19	0,00	79.797,50	164.233,69	164.233,69	164.233,69	0,00
361200	Potraživanja za naknade od kupaca po poslovima faktoringa koji uključuju otkup mjenica	1.298.238,45	0,00	329.375,00	1.466.363,45	1.627.613,45	1.466.363,45	161.250,00
361300	Ispripravljeni vrijednosti potraživanja za naknade od kupaca po poslovima faktoringa koji uključuju otkup mjenica	0,00	0,00	0,00	43.750,00	0,00	43.750,00	-43.750,00
361xxxxx	Potraživanja za naknade po poslovima faktoringa koji uključuju otkup mjenica	1.382.674,64	0,00	409.172,50	1.674.347,14	1.791.847,14	1.674.347,14	117.500,00

Period: 1.1.2017 - 31.12.2017  
 Konto: Mjesto troška: Skladiste:

Datum ispisa: 23.1.2018. 8.00

## Bilanca

Konto	Naziv	Prije traženog perioda		Traženi period		Ukupno		Saldo
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
603070	Kamatni rashodi po eskontu/otkup mjenica	0,00	0,00	4.508.198,12	4.508.198,12	4.508.198,12	4.508.198,12	0,00
603050	Zatezne kamate	0,00	0,00	1.747.869,73	1.747.869,73	1.747.869,73	1.747.869,73	0,00
603000x	Ostali kamadni rashodi:	0,00	0,00	6.256.067,85	6.256.067,85	6.256.067,85	6.256.067,85	0,00
600000x	KAMATNI RASHODI	0,00	0,00	15.431.113,32	15.431.113,32	15.431.113,32	15.431.113,32	0,00
611000	Trošak vrijednosnog usklađivanja potraživanja po poslovnima faktoringa koji uključuju otpup mjenica - regresni faktoring	0,00	0,00	8.305.895,11	8.305.895,11	8.305.895,11	8.305.895,11	0,00
611000x	Vrijednosno usklađivanje potraživanja po poslovnima faktoringa koji uključuju otpup mjenica	0,00	0,00	8.305.895,11	8.305.895,11	8.305.895,11	8.305.895,11	0,00
613000	Trošak vrijednosnog usklađivanja potraživanja po osnovi kamata, naknada i ostalih potraživanja po poslovnima faktoringa	0,00	0,00	1.860.234,70	1.860.234,70	1.860.234,70	1.860.234,70	0,00
613000x	Vrijednosno usklađivanje potraživanja po osnovi kamata, naknada i ostalih potraživanja po poslovnima faktoringa	0,00	0,00	1.860.234,70	1.860.234,70	1.860.234,70	1.860.234,70	0,00
616000	Trošak vrijednosnog usklađivanja ostale financijske imovine	0,00	0,00	2.665.536,17	2.665.536,17	2.665.536,17	2.665.536,17	0,00
616000x	Vrijednosno usklađivanje ostale financijske imovine	0,00	0,00	2.665.536,17	2.665.536,17	2.665.536,17	2.665.536,17	0,00
610000x	TROŠKOV I VRIJEDNOSNOG USKLAĐENJA IMOVINE	0,00	0,00	12.831.665,98	12.831.665,98	12.831.665,98	12.831.665,98	0,00
620010	Troškovi naknada za financijske usluge (po pojedinom ugovoru)	0,00	0,00	220.390,17	220.390,17	220.390,17	220.390,17	0,00
620011	Troškovi naknada za financijske usluge (po okvirnom ugovoru)	0,00	0,00	276.472,41	276.472,41	276.472,41	276.472,41	0,00
620000x	Nekamatni troškovi na osnovu naknada/provizija za financijske usluge	0,00	0,00	496.862,58	496.862,58	496.862,58	496.862,58	0,00
621010	Negativne tečajne razlike zbog svođenja deviznih pozicija bilance na srednji tečaj HNB-a po obvezama - realizirane	0,00	0,00	36.178,70	36.178,70	36.178,70	36.178,70	0,00
621020	Negativne tečajne razlike zbog svođenja deviznih pozicija bilance na srednji tečaj HNB-a po obvezama - nerealizirane	0,00	0,00	846,72	846,72	846,72	846,72	0,00
621030	Negativne tečajne razlike zbog svođenja deviznih pozicija bilance na srednji tečaj HNB-a po potraživanjima - realizirane	0,00	0,00	121.149,56	121.149,56	121.149,56	121.149,56	0,00
621040	Negativne tečajne razlike zbog svođenja deviznih pozicija bilance na srednji tečaj HNB-a po potraživanjima - nerealizirane	0,00	0,00	27,07	27,07	27,07	27,07	0,00
621041	Negativne tečajne razlike zbog svođenja deviznih pozicija bilance na srednji tečaj HNB-a po potraživanjima - nerealizirane - s povezanim osobama	0,00	0,00	67.673,75	67.673,75	67.673,75	67.673,75	0,00

Period: 1.1.2017.-31.12.2017.  
Konto: Mjesto troška: Skladište:

Datum ispisa: 23.1.2018. 8:00

## bilanca

Konto	Naziv	Prije traženog perioda		Traženi period		Ukupno	
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje
3000000	POTRAŽIVANJA ZA NAKNADE – FAKTORING	1.382.674,64	0,00	409.172,50	1.674.347,14	1.791.847,14	1.674.347,14
710000	Ostala potraživanja od dobavljača po poslovima faktoringa koji uključuju otkup mjenica	505.353,00	0,00	531.484,42	1.036.837,42	1.036.837,42	0,00
712000	Ostala potraživanja od kupaca po poslovima faktoringa koji uključuju otkup mjenica	8.577.114,21	0,00	16.400.780,65	18.402.513,46	24.977.894,86	18.402.513,46
713000	Ispravak vrijednosti ostalih potraživanja od kupaca po poslovima faktoringa koji uključuju otkup mjenica	0,00	0,00	0,00	809.302,02	0,00	809.302,02
7100000	Ostala potraživanja po poslovima faktoringa koji uključuju otkup mjenica	9.082.467,21	0,00	16.932.265,07	20.248.652,90	26.014.732,28	20.248.652,90
17000000	OSTALA POTRAŽIVANJA – FAKTORING	9.082.467,21	0,00	16.932.265,07	20.248.652,90	26.014.732,28	20.248.652,90
30000000	POTRAŽIVANJA PO POSLOVIMA FAKTORINGA	613.279.053,99	0,00	818.538.224,25	1.410.989.190,67	1.431.817.278,24	1.410.989.190,67
5000000	Sitan inventar na zalih	46.660,00	0,00	150,00	40.203,35	46.810,00	40.203,35
50000000	Sitan inventar	46.660,00	0,00	150,00	40.203,35	46.810,00	40.203,35
5090000	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	0,00	46.660,00	40.203,35	150,00	40.203,35	46.810,00
50900000	Ispravak vrijednosti	0,00	46.660,00	40.203,35	150,00	40.203,35	46.810,00
500000000	ZALIH I SITNI INVENTAR	46.660,00	46.660,00	40.353,35	40.353,35	87.013,35	87.013,35
5000000000	ZALIH I SITNI INVENTAR	46.660,00	46.660,00	40.353,35	40.353,35	87.013,35	87.013,35
600010	Kamatni rashodi za kredite primljene od domaćih banaka	0,00	0,00	3.891.479,31	3.891.479,31	3.891.479,31	3.891.479,31
6000000	Kamatni rashodi za kredite i zajmove primljene od domaćih banaka i financijskih institucija	0,00	0,00	3.891.479,31	3.891.479,31	3.891.479,31	3.891.479,31
601010	Kamatni rashodi za kredite primljene od inozemnih banaka	0,00	0,00	362.122,19	362.122,19	362.122,19	362.122,19
60100000	Kamatni rashodi za kredite i zajmove primljene od inozemnih banaka i financijskih institucija primljene od ino-banaka	0,00	0,00	362.122,19	362.122,19	362.122,19	362.122,19
602010	Kamatni rashodi za zajmove primljene od domaćih pravnih osoba	0,00	0,00	4.642.992,07	4.642.992,07	4.642.992,07	4.642.992,07
602030	Kamatni rashodi za zajmove primljene od članove uprave	0,00	0,00	5.470,59	5.470,59	5.470,59	5.470,59
602041	Kamatni rashodi za zajmove primljene od inozemnih povezanih osoba	0,00	0,00	272.981,31	272.981,31	272.981,31	272.981,31
60200000	Kamatni rashodi za zajmove primljene od strane drugih osoba	0,00	0,00	4.921.443,97	4.921.443,97	4.921.443,97	4.921.443,97

117.500,00

Period: 1.1.2017 - 31.12.2017.

Konto: Mjesto troška: Skladšle:

Datum ispisa: 23.1.2018. 8:00

## Bilanca

Konto	Naziv	Prije traženog perioda		Traženi period		Ukupno	
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje
642010	Porez i prirez iz plaća	0,00	0,00	289.629,91	289.629,91	289.629,91	289.629,91
642xxxx	Porezi i prirezi iz plaća	0,00	0,00	289.629,91	289.629,91	289.629,91	289.629,91
643102	Dnevnice za službena putovanja u inozemstvu	0,00	0,00	20.059,36	20.059,36	20.059,36	20.059,36
643107	Troškovi noćenja (po računu hotela i dr.)	0,00	0,00	99.722,81	99.722,81	99.722,81	99.722,81
643108	Ostali troškovi na službenom putu (trošak autoceste, tunela, parkiranja, trajekta i dr.)	0,00	0,00	53.331,67	53.331,67	53.331,67	53.331,67
643201	Troškovi prijevoza na posao i s posla	0,00	0,00	17.442,00	17.442,00	17.442,00	17.442,00
643205	Otpremnine (zbog odlaska radnika u mirovinu i otpremnine zbog danih otkaza i tehnološkog viška - čl. 119. ZOR-a, te otpremnine zbog ozljede ili profesionalne	0,00	0,00	7.975,60	7.975,60	7.975,60	7.975,60
643303	Troškovi sistematskih kontrolnih liječničkih pregleda zaposlenika	0,00	0,00	222.531,44	222.531,44	222.531,44	222.531,44
643xxxx	Ostali troškovi osoblja	0,00	0,00	2.067.770,88	2.067.770,88	2.067.770,88	2.067.770,88
64xxxxx	TROŠKOVI OSOBLJA	0,00	0,00	10.286,67	10.286,67	10.286,67	10.286,67
650101	Uredski materijal (papir, registratori, olovke, fiskanice, toneri, USB stick-ovi, ulošci, kalendari, rokovnici, kuverte i sl.)	0,00	0,00	2.385,02	2.385,02	2.385,02	2.385,02
650102	Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje	0,00	0,00	659,78	659,78	659,78	659,78
650106	Troškovi opomena	0,00	0,00	559,47	559,47	559,47	559,47
650109	Ostali materijalni troškovi	0,00	0,00	937,76	937,76	937,76	937,76
650201	Troškovi sitnog inventara	0,00	0,00	72,00	72,00	72,00	72,00
650202	Troškovi ambalaže (povratne, posebne) - otpis	0,00	0,00	12.286,72	12.286,72	12.286,72	12.286,72
650203	Troškovi autoguma (za kamione, autobuse, teretna vozila i strojeve)	0,00	0,00	12.014,27	12.014,27	12.014,27	12.014,27
650303	Trošak rez. dijelova i materijala za popravak i održavanje automobila (neto + PDV) za slučaj plaće	0,00	0,00	1.368,78	1.368,78	1.368,78	1.368,78
650304	Trošak rez. dijelova i materijala za popravak i održavanje automobila (neto + PDV)	0,00	0,00	334,98	334,98	334,98	334,98
650309	Ostali troškovi rezervnih dijelova	0,00	0,00	7.766,07	7.766,07	7.766,07	7.766,07
650401	Trošak električne energije	0,00	0,00	8.482,61	8.482,61	8.482,61	8.482,61
650402	Plin, toplinska energija, briketi, drva	0,00	0,00	44.195,72	44.195,72	44.195,72	44.195,72
650403	Gorivo za osob. aut. (neto + PDV) za sluč. plaće	0,00	0,00	101.349,85	101.349,85	101.349,85	101.349,85
650xxxx	Troškovi sirovina i materijala, energije, prućuvnih dijelova i sitnog inventara	0,00	0,00	71.764,80	71.764,80	71.764,80	71.764,80
651101	Troškovi telefona, interneta i sl.	0,00	0,00	3.724,77	3.724,77	3.724,77	3.724,77
651102	Poštanski troškovi	0,00	0,00				

Period: 1.1.2017.-31.12.2017.  
 Konto: Mjesto troškar: Skladiste:

Datum ispisa: 23.1.2018. 8:00

## bilanca

Konto	Naziv	Prije teženog perioda		Teženi period		Ukupno		Saldo
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
21110	Negativne tečajne razlike zbog svođenja pozicija bilance s valutnom klauzulom na ugovoreni tečaj po obvezama - realizirane	0,00	0,00	315.267,80	315.267,80	315.267,80	315.267,80	0,00
21120	Negativne tečajne razlike zbog svođenja pozicija bilance s valutnom klauzulom na ugovoreni tečaj po obvezama - nerealizirane	0,00	0,00	33.598,29	33.598,29	33.598,29	33.598,29	0,00
21130	Negativne tečajne razlike zbog svođenja pozicija bilance s valutnom klauzulom na ugovoreni tečaj po potraživanjima - realizirane	0,00	0,00	2.568.341,63	2.568.341,63	2.568.341,63	2.568.341,63	0,00
21140	Negativne tečajne razlike zbog svođenja pozicija bilance s valutnom klauzulom na ugovoreni tečaj po potraživanjima - nerealizirane	0,00	0,00	34.291,62	34.291,62	34.291,62	34.291,62	0,00
21xxxxx	Negativne tečajne razlike	0,00	0,00	3.177.375,14	3.177.375,14	3.177.375,14	3.177.375,14	0,00
23010	Gubitak od prodaje udjela	0,00	0,00	2.147.262,55	2.147.262,55	2.147.262,55	2.147.262,55	0,00
233xxxxx	Ostali financijski rashodi	0,00	0,00	2.147.262,55	2.147.262,55	2.147.262,55	2.147.262,55	0,00
32xxxxxx	OSTALI FINANCIJSKI RASHODI	0,00	0,00	5.821.500,27	5.821.500,27	5.821.500,27	5.821.500,27	0,00
330020	Amortizacija vozila	0,00	0,00	52.752,48	52.752,48	52.752,48	52.752,48	0,00
330021	70% amortizacije osob. aut. i dr. sred. prijevoza	0,00	0,00	82.467,79	82.467,79	82.467,79	82.467,79	0,00
330022	30% amortizacije osob. aut. i dr. sred. prijevoza	0,00	0,00	46.051,26	46.051,26	46.051,26	46.051,26	0,00
330030	Amortizacija uređske opreme	0,00	0,00	72.822,93	72.822,93	72.822,93	72.822,93	0,00
330xxxxx	Amortizacija materijalne imovine	0,00	0,00	254.094,46	254.094,46	254.094,46	254.094,46	0,00
631030	Amortizacija računalnog programa -software	0,00	0,00	35.854,68	35.854,68	35.854,68	35.854,68	0,00
631xxxxx	Amortizacija nematerijalne imovine	0,00	0,00	35.854,68	35.854,68	35.854,68	35.854,68	0,00
63xxxxxx	TROŠKOVI AMORTIZACIJE	0,00	0,00	289.949,14	289.949,14	289.949,14	289.949,14	0,00
640010	Neto plaća u novcu	0,00	0,00	988.095,61	988.095,61	988.095,61	988.095,61	0,00
640020	Neto plaća u naravi	0,00	0,00	42.228,00	42.228,00	42.228,00	42.228,00	0,00
640xxxxx	Neto plaće i naknade	0,00	0,00	1.030.323,61	1.030.323,61	1.030.323,61	1.030.323,61	0,00
641010	Doprinos za MO iz plaća (1. stup)	0,00	0,00	209.356,46	209.356,46	209.356,46	209.356,46	0,00
641011	Doprinos za MO iz plaća (II. stup)	0,00	0,00	69.785,49	69.785,49	69.785,49	69.785,49	0,00
641020	Doprinos za zdravstveno osiguranje na plaće	0,00	0,00	214.660,43	214.660,43	214.660,43	214.660,43	0,00
641021	Posebni doprinos za zdravstveno osiguranje na plaće za ožljede na radu i prof. bolesti	0,00	0,00	7.155,35	7.155,35	7.155,35	7.155,35	0,00
641030	Doprinos za zapošljavanje na plaću	0,00	0,00	24.328,19	24.328,19	24.328,19	24.328,19	0,00
641xxxxx	Doprinosi iz plaća i na plaće	0,00	0,00	525.285,92	525.285,92	525.285,92	525.285,92	0,00

## Bilanca

Period: 1.1.2017.-31.12.2017.  
Konto: Mjesto troška: Skladiste

Datum ispisa: 23.1.2018. 8.00

Konto	Naziv	Prije raznog perioda		Trazeni period		Ukupno		Saldo
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
652401	Troškovi platnog prometa	0,00	0,00	30.907,40	30.907,40	30.907,40	30.907,40	0,00
652402	Troškovi provizija (pri kupnji deviza, brokeru i dr.)	0,00	0,00	11.088,98	11.088,98	11.088,98	11.088,98	0,00
652403	Bankovne usluge (za inozemni platni promet, tečajnu razliku i sl.)	0,00	0,00	689,25	689,25	689,25	689,25	0,00
652410	Ostali bankovni troškovi	0,00	0,00	7.600,44	7.600,44	7.600,44	7.600,44	0,00
652411	Troškovi FINA - OV	0,00	0,00	25.801,97	25.801,97	25.801,97	25.801,97	0,00
652501	Članarine komora (HGK)	0,00	0,00	47.676,00	47.676,00	47.676,00	47.676,00	0,00
652502	Naknada Hrane	0,00	0,00	135.845,03	135.845,03	135.845,03	135.845,03	0,00
652503	Nadoknada za općekorisnu funkciju suma (0,0265%)	0,00	0,00	10.157,19	10.157,19	10.157,19	10.157,19	0,00
652506	Članarina za kreditne i potrošačke kartice	0,00	0,00	400,00	400,00	400,00	400,00	0,00
652508	Članarina za udugama i sl.	0,00	0,00	97.730,01	97.730,01	97.730,01	97.730,01	0,00
652602	Porez (imovinski) na cestovna vozila, plovila i zrakoplove	0,00	0,00	53.741,49	53.741,49	53.741,49	53.741,49	0,00
652608	Troškovi naknadno utvrđenih poreza (npr. PDV, posebni i dr. porezi, porezi po usklađenju, osim poreza na dobitak)	0,00	0,00	4.464,68	4.464,68	4.464,68	4.464,68	0,00
652705	Trošak HRT preplate	0,00	0,00	6.360,00	6.360,00	6.360,00	6.360,00	0,00
652801	Troškovi za prućenke, časopise i stručnu literaturu	0,00	0,00	10.061,52	10.061,52	10.061,52	10.061,52	0,00
652802	Troškovi službenih glasila	0,00	0,00	60,00	60,00	60,00	60,00	0,00
652803	Sudski troškovi i pristojbe (biljezi i sl.)	0,00	0,00	5.133,00	5.133,00	5.133,00	5.133,00	0,00
652xxxxx	Ostali opći i administrativni troškovi	0,00	0,00	847.686,75	847.686,75	847.686,75	847.686,75	0,00
65xxxxxx	OPĆI I ADMINISTRATIVNI TROŠKOVI POSLOVANJA	0,00	0,00	1.959.065,87	1.959.065,87	1.959.065,87	1.959.065,87	0,00
672202	Manjkovi novca i vrijednosnih papira	0,00	0,00	0,03	0,03	0,03	0,03	0,00
672305	Ugovorene kazne i penali zbog neizvršenja, propusta i sl.	0,00	0,00	8.059,83	8.059,83	8.059,83	8.059,83	0,00
672xxxxx	Ostali rashodi	0,00	0,00	8.059,86	8.059,86	8.059,86	8.059,86	0,00
67xxxxxx	OSTALI RASHODI	0,00	0,00	8.059,86	8.059,86	8.059,86	8.059,86	0,00
696000	Raspored troškova	0,00	0,00	38.409.125,32	38.409.125,32	38.409.125,32	38.409.125,32	0,00
690xxxxx		0,00	0,00	38.409.125,32	38.409.125,32	38.409.125,32	38.409.125,32	0,00
69xxxxxx		0,00	0,00	38.409.125,32	38.409.125,32	38.409.125,32	38.409.125,32	0,00
6xxxxxxx	RASHODI	0,00	0,00	76.818.250,64	76.818.250,64	76.818.250,64	76.818.250,64	0,00
701010	Prilobi od kamata po poslovima domaćeg faktoringa koji uključuju otkup mjenica	0,00	0,00	10.146.578,53	10.146.578,53	10.146.578,53	10.146.578,53	0,00

Period: 1.1.2017. - 31.12.2017.  
Konto: Mjesto troška, Skladiste

Datum ispisa: 23.1.2018. 8:00

Bilanca

Konto	Naziv	Prije traženog perioda		Traženi period		Ukupno		Saldo
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
735030	Prirhod od preftakturiranih troškova	0,00	0,00	616.931,51	616.931,51	616.931,51	616.931,51	0,00
735040	Prirhodi od naplate osiguranja	0,00	0,00	82.309,19	82.309,19	82.309,19	82.309,19	0,00
735100	Prirhodi od najma	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00
735999xx	Ostali prirhodi	0,00	0,00	803.643,70	803.643,70	803.643,70	803.643,70	0,00
73xxxxxx	OSTALI PRIRHODI	0,00	0,00	1.442.106,58	1.442.106,58	1.442.106,58	1.442.106,58	0,00
790000	Razlika prirhoda i rashoda	0,00	0,00	38.409.125,32	38.409.125,32	38.409.125,32	38.409.125,32	0,00
790xxxxx		0,00	0,00	38.409.125,32	38.409.125,32	38.409.125,32	38.409.125,32	0,00
79xxxxxx	RAZLIKA PRIRHODA I RASHODA	0,00	0,00	38.409.125,32	38.409.125,32	38.409.125,32	38.409.125,32	0,00
7xxxxxxx	PRIRHODI	0,00	0,00	64.593.661,03	64.593.661,03	64.593.661,03	64.593.661,03	0,00
801000	Gubitak prije oporezivanja	0,00	0,00	12.224.589,61	12.224.589,61	12.224.589,61	12.224.589,61	0,00
801xxxxx	Gubitak prije oporezivanja	0,00	0,00	12.224.589,61	12.224.589,61	12.224.589,61	12.224.589,61	0,00
80xxxxxx	DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	0,00	0,00	12.224.589,61	12.224.589,61	12.224.589,61	12.224.589,61	0,00
8xxxxxxx	REZULTAT POSLOVANJA	0,00	0,00	12.224.589,61	12.224.589,61	12.224.589,61	12.224.589,61	0,00
901000	Glavnica (temeljni kapital) društva s ograničenom odgovornošću - domaćih osoba	0,00	15.000.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000.000,00	-15.000.000,00
901xxxxx	Glavnica (temeljni kapital) društva s ograničenom odgovornošću	0,00	15.000.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000.000,00	-15.000.000,00
90xxxxxx	TEMELJNI KAPITAL	0,00	15.000.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000.000,00	-15.000.000,00
941000	Dobit tekuće godine (neto dobit)	0,00	24.944.567,33	24.944.567,33	0,00	24.944.567,33	24.944.567,33	0,00
941xxxxx	Dobit tekuće godine (neto dobit)	0,00	24.944.567,33	24.944.567,33	0,00	24.944.567,33	24.944.567,33	0,00
949000	Gubitak tekuće godine	0,00	0,00	12.224.589,61	0,00	12.224.589,61	0,00	12.224.589,61
949xxxxx	Gubitak tekuće godine	0,00	0,00	12.224.589,61	0,00	12.224.589,61	0,00	12.224.589,61
94xxxxxx	ZADRŽANA DOBIT, PRENESENI GUBITAK, DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆE GODINE	0,00	24.944.567,33	37.169.156,94	0,00	37.169.156,94	24.944.567,33	12.224.589,61
990210	Aktivirani primljeni instrumenti osiguranja naplate potraživanja - zadužnice	0,00	0,00	103.005.655,03	4.205.239,89	103.005.655,03	4.205.239,89	98.800.415,14
990220	Primljeni instrumenti osiguranja naplate potraživanja - mjenice	191.910.000,00	0,00	79.810.000,00	271.720.000,00	271.720.000,00	271.720.000,00	0,00

## Bilanca

Period: 1.1.2017.-31.12.2017.  
Konto: Mjesto troška, Skladšće:

Datum ispis: 23.1.2018. 8:00

konto	Naziv	Prije traženog perioda		Traženi period		Ukupno		Saldo
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
551109	Ostale usluge prijevoza	0,00	0,00	13.075,00	13.075,00	13.075,00	13.075,00	0,00
551304	Usluge održavanja softvera i web stranica	0,00	0,00	24.727,07	24.727,07	24.727,07	24.727,07	0,00
551305	Servis osob. automob. (s PDV-om) za slučaj plaće u naravi	0,00	0,00	4.885,24	4.885,24	4.885,24	4.885,24	0,00
551307	Usluga održavanja prijevoznih sredstava za osobni prijevoz + PDV - za slučaj plaće u naravi	0,00	0,00	700,00	700,00	700,00	700,00	0,00
551308	Usluge zaštite na radu i održavanja okoliša	0,00	0,00	8.134,50	8.134,50	8.134,50	8.134,50	0,00
551310	Ostale servisne usluge i usluge osoba	0,00	0,00	414,98	414,98	414,98	414,98	0,00
551314	Troškovi registr. (neto + PDV) - plaća u naravi	0,00	0,00	242,39	242,39	242,39	242,39	0,00
551316	Troškovi nadoknada za cestu, takse i sl.	0,00	0,00	451,50	451,50	451,50	451,50	0,00
551317	Ostali troškovi registracije prometa	0,00	0,00	3.523,57	3.523,57	3.523,57	3.523,57	0,00
551318	Servis osob. automob. (s PDV-om)	0,00	0,00	406,25	406,25	406,25	406,25	0,00
551401	Zakupnine - najamnine nekretnina	0,00	0,00	135.416,62	135.416,62	135.416,62	135.416,62	0,00
551402	Zakupnine opreme	0,00	0,00	170,08	170,08	170,08	170,08	0,00
551405	Usluge operat. najma osob. automob. (neto + PDV)	0,00	0,00	358.128,97	358.128,97	358.128,97	358.128,97	0,00
551406	Usluge operat. najma osob. automob. (neto + PDV) za slučaj plaće	0,00	0,00	78.378,77	78.378,77	78.378,77	78.378,77	0,00
551411	Usluge najma informatičke opreme	0,00	0,00	17.722,06	17.722,06	17.722,06	17.722,06	0,00
551602	Usluge prijevoza	0,00	0,00	955,21	955,21	955,21	955,21	0,00
551605	Knjigovodstvene usluge	0,00	0,00	55.462,50	55.462,50	55.462,50	55.462,50	0,00
551607	Usluge revizije i procjene vrijednosti poduzeća, due diligence i sl.	0,00	0,00	38.445,51	38.445,51	38.445,51	38.445,51	0,00
551608	Ocjeljničke, bilježničke i usluge izrade pravnih akata	0,00	0,00	137.385,32	137.385,32	137.385,32	137.385,32	0,00
551609	Naknade za korištenje prava intelektualnog vlasništva (licencije, ind. prava, robni znak i sl.)	0,00	0,00	8.627,50	8.627,50	8.627,50	8.627,50	0,00
551701	Komunalna naknada	0,00	0,00	3.676,20	3.676,20	3.676,20	3.676,20	0,00
551703	Voda i odvodnja	0,00	0,00	1.648,60	1.648,60	1.648,60	1.648,60	0,00
551704	Garažiranje i parkiranje vozila	0,00	0,00	36.014,60	36.014,60	36.014,60	36.014,60	0,00
551805	Trošak autoputa, tunela i mostarina	0,00	0,00	5.947,26	5.947,26	5.947,26	5.947,26	0,00
551xxxx	Troškovi usluga	0,00	0,00	1.010.029,27	1.010.029,27	1.010.029,27	1.010.029,27	0,00
552101	Nadoknade članovima nadzornog odbora	0,00	0,00	148.274,40	148.274,40	148.274,40	148.274,40	0,00
552201	Troškovi reprezentacije	0,00	0,00	134.389,86	134.389,86	134.389,86	134.389,86	0,00
552302	Premije osiguranja osoba (opasni poslovi, prenošenje novca, putnici i sl.)	0,00	0,00	635,80	635,80	635,80	635,80	0,00
552303	Premije osiguranja prometnih sredstava (uključivo i kasko)	0,00	0,00	93.903,69	93.903,69	93.903,69	93.903,69	0,00
552304	Troškovi premija životnog osiguranja (ugovaratelj i korisnik je trgovačko društvo)	0,00	0,00	22.766,04	22.766,04	22.766,04	22.766,04	0,00

[illegible]

Hrvatska agencija za nadzor financijskih usluga na temelju članka 72. Zakona o faktoringu („Narodne novine“ br. 94/14, 41/16) te članka 46. stavka 5. Zakona o općem upravnom postupku („Narodne novine“ br. 47/09) u postupku posrednog nadzora, pokrenutom po službenoj dužnosti, nad poslovanjem faktoring društva INVICTUS ULAGANJA d.o.o., Zagreb, Draganići 18, OIB: 19251956951, kojeg zastupaju Darko Urukalo i Krešimir Marčinko, na sjednici Upravnog vijeća održanoj dana 22. veljače 2018. donosi

## RJEŠENJE

1. Utvrđuje se da društvo INVICTUS ULAGANJA d.o.o., Zagreb, Draganići 18, OIB: 19251956951, nije otklonilo nezakonitosti i nepravilnosti čije je otklanjanje naloženo Rješenjem Hrvatske agencije za nadzor financijskih usluga od 6. listopada 2017. (KLASA: UP/I 973-07/17-01/08; URBROJ: 326-01-550-551-17-5).
2. Obustavlja se postupak posrednog nadzora koji je Hrvatska agencija za nadzor financijskih usluga pokrenula po službenoj dužnosti nad društvom INVICTUS ULAGANJA d.o.o., Zagreb, Draganići 18, OIB: 19251956951 (KLASA: UP/I 973-07/17-01/08).
3. Ovo rješenje objavit će se na internetskoj stranici Hrvatske agencije za nadzor financijskih usluga.

## Obrazloženje

1. Hrvatska agencija za nadzor financijskih usluga (dalje u tekstu: Agencija) obavila je posredan nadzor društva INVICTUS ULAGANJA d.o.o., Zagreb, Draganići 18, OIB: 19251956951 (dalje u tekstu: Društvo) po predmetu nadzora adekvatnost kapitala i izračun ispravka vrijednosti potraživanja Društva na dan 30. lipnja 2017. godine. O obavljenom posrednom nadzoru dana 8. rujna 2017. sastavljen je Zapisnik o obavljenom nadzoru (KLASA: UP/I 973-07/17-01/08, URBROJ: 326-01-550-551-17-2; dalje u tekstu: Zapisnik). Društvu je bilo omogućeno ostvariti i zaštititi svoja prava i pravne interese sukladno članku 82. Zakona o faktoringu („Narodne novine“ br. 94/14, 41/16; dalje u tekstu: Zakon) na način da je upoznato s pravom prigovora na Zapisnik. Društvo je dana 21. rujna 2017. dostavilo Podnesak (KLASA: UP/I-973-07/17-01/08, URBROJ: 383-17-4; dalje u tekstu: Prigovor). Uvidom u dostavljeni Prigovor, Agencija je utvrdila kako Društvo ne osporava Zapisnikom utvrđeno činjenično stanje, već je dostavilo dokumentaciju (izmijenjenu Politiku upravljanja rizicima od 14. rujna 2017. usvojenu od strane Uprave i nadzornog odbora, analitiku izloženosti Društva na dan 30. lipnja 2017. s diskontiranim novčanim tokovima i ispravcima vrijednosti te izmijenjene kvartalne izvještaje na dan 30. lipnja 2017.) kojom nastoji dokazati da su nadzorom utvrđene nepravilnosti otklonjene.

Nadzorom je utvrđeno da interni akt Društva kojim je propisan način izračuna ispravka vrijednosti, odnosno *Politika upravljanja rizicima*, nije usklađen s odredbama MRS-a 39 *Financijski instrumenti: priznavanje i mjerenje* (dalje u tekstu: MRS 39).

Naime, *Politikom upravljanja rizicima* je određeno da klijenti koji ulaze u proces formiranja ispravaka vrijednosti su klijenti kod kojih je nastupio razlog za formiranje ispravaka vrijednosti, tj. koji imaju preko 90 dana materijalnog kašnjenja (ako je ukupan dospjeli dug po klijentu veći od 2,5% ukupne izloženosti klijenta) te se za takve klijente formira ispravak vrijednosti prema sljedećim stopama: 90 dana materijalnog kašnjenja - 50%; 150 dana materijalnog kašnjenja - 75%; 180 dana materijalnog kašnjenja - 100%.

Iz navedenog je razvidno da su odredbe internog akta Društva *Politika upravljanja rizicima* u suprotnosti s odredbama MRS-a 39 u dijelu određivanja objektivnog dokaza o umanjenju vrijednosti imovine. Naime, sukladno odredbama MRS-a 39 objektivni dokaz da je vrijednost financijske imovine ili grupe financijske imovine umanjena, uključuje vidljive informacije koje imatelj imovine primjećuje vezano za, između ostalih, i sljedeće događaje povezane s gubitkom: značajne financijske teškoće izdavatelja ili dužnika; nepoštivanje ugovora, poput nepodmirivanja obveza ili zakašnjenja plaćanja kamate ili kapitala; nestanak aktivnog tržišta za tu financijsku imovinu zbog financijskih teškoća; vidljivih podataka koji ukazuju na postojanje smanjenja procijenjenih budućih novčanih tokova od grupe financijske imovine od njezinog početnog priznavanja, koji se mogu izmjeriti, iako se smanjenje ne može identificirati za pojedinu financijsku imovinu unutar grupe; nastanak mogućnosti da će dužnik pokrenuti stečajni postupak ili postupak druge financijske reorganizacije.

Suprotno odredbama MRS-a 39, Društvo je svojim internim aktom kao jedini razlog za ulazak klijenata u proces formiranja ispravaka vrijednosti definiralo dane kašnjenja te je prema takvom kriteriju odredilo način izračuna ispravka vrijednosti.

Također, nadzorom je utvrđeno da je sporan i sam način izračuna ispravka vrijednosti propisan *Politikom upravljanja rizicima*. Naime, istom je predviđen izračun ispravka vrijednosti po unaprijed određenim postocima koji se dodjeljuju u ovisnosti o broju dana kašnjenja u plaćanju, ne uzimajući u obzir ostale faktore koji mogu (i moraju) utjecati na iznos utvrđenog ispravka vrijednosti. Nasuprot tome, sukladno odredbama MRS-a 39, iznos gubitka mjeri se kao razlika između knjigovodstvene vrijednosti imovine i sadašnje vrijednosti procijenjenih budućih novčanih tokova diskontirano uz originalnu efektivnu kamatnu stopu financijske imovine.

Društvo je kao prilog Prigovoru dostavilo izmijenjenu *Politiku upravljanja rizicima* od 14. rujna 2017. usvojenu od strane Uprave Društva te Nadzornog odbora Društva (sjednica Nadzornog odbora Društva na dan 14. rujna 2017. godine).

Uvidom u dostavljenu izmijenjenu *Politiku upravljanja rizicima* utvrđeno je da je istom sada definirano da se objektivni dokazi umanjenja vrijednosti temelje na prikupljenim podacima koji upućuju na postojanje sljedećih događaja koji mogu rezultirati gubitkom: značajne financijske poteškoće dužnika; kršenje ugovora, kao što je neplaćanje ili zakašnjenje u plaćanju ugovorom preuzetih obveza; odobravanje dužniku, iz ekonomskih ili pravnih razloga povezanih sa njegovim financijskim poteškoćama, olakšica koje u drugim okolnostima ne bi bile razmatrane, kao što su opraštanje dijela/cijelog duga po osnovi glavnice/kamata; vjerojatnost da će dužnik ući u stečajni postupak ili drugu financijsku reorganizaciju; nestanak aktivnog tržišta za financijsku imovinu zbog financijskih poteškoća. Također je određeno da je postojanje objektivnih dokaza umanjenja vrijednosti potrebno razmotriti ukoliko dužnik kasni više od 90 dana u podmirivanju ugovornih obveza te u slučaju pogoršanja boniteta za više od dvije ocjene između dva uzastopna pregleda dužnika/grupe dužnika. Nadalje je propisano da se u slučaju postojanja objektivnih dokaza umanjenja procjenjuje nadoknadivi iznos sredstava tj. očekivani iznos po kojem će se predmet faktoring posla naplatiti, te da Društvo umanjenje vrijednosti potraživanja procjenjuje na individualnoj osnovi. S tim u svezi je propisano i da se individualni gubici od umanjenja vrijednosti utvrđuju u iznosu koji predstavlja razliku između neto knjigovodstvene vrijednosti potraživanja čija je vrijednost identificirana kao umanjenja temeljem redovnih pregleda otvorenih stanja i njihove procijenjene nadoknadiive vrijednosti (temeljene na procjeni tržišne vrijednosti). Individualne rezervacije obračunavaju se kao

razlika izloženosti i očekivanog diskontiranog novčanog tijeka na dan izračuna, po pojedinom faktoring ugovoru.

Kako je vidljivo iz prethodno opisanog, Društvo je svoj interni akt kojim se propisuje način izračuna ispravka vrijednosti izmijenilo na način da je isti djelomično uskladio s odredbama MRS-a 39. Međutim, dostavljeni izmijenjeni interni akt Agencija ocjenjuje nedostatnim u smislu propisivanja načina izračuna ispravka vrijednosti obzirom da istim i dalje nisu jasno propisani svi elementi izračuna ispravka vrijednosti. Točnije, nisu definirane vrste financijske imovine koje podliježu izračunu ispravka vrijednosti. Naime, Društvo u izmijenjenom dijelu internog akta navodi da se ispravak vrijednosti izračunava po pojedinom faktoring ugovoru. Obzirom da je Društvo sukladno odredbama MRS-a 39 dužno procjenjivati postojanje objektivnog dokaza umanjjenja te sukladno tome izvršiti ispravak vrijednosti sveukupne financijske imovine, time je internim aktom Društva potrebno predvidjeti te odrediti način izračuna ispravka vrijednosti ostale financijske imovine (osim potraživanja po osnovi ugovora o faktoringu). Naročito uzimajući u obzir da Društvo u svom portfelju, osim ugovora o faktoringu ima i ostalu financijsku imovinu. Uvidom u dostavljene financijske izvještaje Društva na dan 30. lipnja 2017. (KLASA: 973-05/17-01/10; URBROJ: 383-17-12) razvidno je da je Društvo na isti dan osim potraživanja po osnovi faktoringa koji uključuje otkup mjenice te potraživanja po osnovi kamata, naknada i provizija po poslovima faktoringa, iskazalo i 24.223.432,48 kuna dugotrajnih financijskih ulaganja (ulaganja u udjele povezanih društava), 50.149.928,12 kuna dugotrajnih potraživanja (dani zajmovi), 18.607.961,09 kuna ostalih kratkotrajnih potraživanja (potraživanja od jamaca) te 3.446.841,96 kuna ostale kratkotrajne financijske imovine (dospjele mjenice izdane od strane klijenta za pomirenje troškova kamata i naknada). Također, nije propisan način određivanja sadašnje vrijednosti očekivanih budućih novčanih tokova u smislu jasnog propisivanja uputa za izračun vrijednosti procijenjenih budućih novčanih tokova po osnovi očekivanja naplate financijske imovine vrijednost koje se ispravlja te po osnovi eventualne realizacije instrumenata osiguranja. S tim u svezi nisu propisani niti instrumenti osiguranja naplate koje bi Društvo smatralo prihvatljivima za potrebe izračuna ispravka vrijednosti. Društvo nadalje svojim internim aktom Politika upravljanja rizicima nije odredilo niti diskontnu kamatnu stopu čijom primjenom bi se odredila sadašnja vrijednost procijenjenih budućih novčanih tokova.

Nadalje, nadzorom je utvrđeno da izračun ispravka vrijednosti potraživanja Društva na dan 30. lipnja 2017. nije bio usklađen s odredbama MRS-a 39, kao niti s odredbama internog akta Društva, važećeg na isti dan. Točnije, utvrđeno je da Društvo na dan izvještaja 30. lipnja 2017. nije izračunalo ispravak vrijednosti svojih potraživanja iako su postojali jasni i neosporivi objektivni dokazi o umanjjenju vrijednosti tih potraživanja, odnosno nije priznalo gubitak temeljem ispravka vrijednosti utvrđen kao razliku između knjigovodstvene vrijednosti imovine i sadašnje vrijednosti procijenjenih budućih novčanih tokova diskontirano uz originalnu efektivnu kamatnu stopu financijske imovine.

Vezano za navedeno, Društvo je u okviru Prigovora dostavilo analitiku izloženosti Društva s diskontiranim novčanim tijekom i korigiranim ispravcima vrijednosti na dan 30. lipnja 2017. godine.

Uvidom u dostavljenu analitiku razvidno je da je izračun ispravka vrijednosti potraživanja po osnovi mjeničnih poslova rađen prema metodologiji MRS-a 39, odnosno ispravak je utvrđen kao razlika izloženosti i sadašnje vrijednosti očekivanih novčanih tokova. Agenciji je također dostavljen i opis pretpostavki ugrađenih u diskontiranje novčanog toka, a koje uključuju: procijenjeni nadoknadiivi izvor sredstava po kojem će se predmeti faktoringa naplatiti na individualnoj osnovi; preuzimanje potraživanja Društva temeljem ugovoreniha regresajamstava; prijeboj tražbina Društva s protutražbinama vjerovnika Društva u omjeru 1/1 nakon proglašenja tražbina Društva u postupku izvanredne uprave nad A. grupom.

Međutim, Agenciji nisu dostavljene jasne podloge i obrazloženja na kojima Društvo temelji procjene budućih novčanih tokova po pojedinim poslovima obuhvaćenima navedenim prikazom, slijedom čega nije bilo moguće uvjeriti se u utemeljenost tako utvrđenog ispravka

vrijednosti. Također, uvidom u dostavljenu dokumentaciju razvidno je da spomenutim tabličnim prikazom nije obuhvaćen ispravak vrijednosti ostale financijske imovine.

Uzimajući sve navedeno u obzir, Društvu je, temeljem članka 91. Zakona, Rješenjem od 6. listopada 2017. (KLASA: UP/I 973-07/17-01/08; URBROJ: 326-01-550-551-17-5; dalje u tekstu: Rješenje) naloženo uskladiti interni akt koji propisuje način izračuna ispravka vrijednosti financijske imovine s odredbama Međunarodnog računovodstvenog standarda 39 *Financijski instrumenti: priznavanje i mjerenje* u dijelu izračuna individualnih ispravaka vrijednosti kao razlike između knjigovodstvene vrijednosti imovine i sadašnje vrijednosti procijenjenih budućih novčanih tokova na način da se jasnije propišu elementi izračuna ispravka vrijednosti (vrste financijske imovine koju se ispravlja te određivanje izloženosti, očekivanog novčanog toka i diskontne stope) te obračunati i u financijskim izvještajima na dan 30. rujna 2017. evidentirati ispravke vrijednosti financijske imovine u skladu s internim aktom iz iste točke Rješenja.

Kao dokaz o izvršenju ovog naloga, Društvo je bilo dužno do 31. listopada 2017. dostaviti Izvješće u kojem su opisane mjere za otklanjanje nezakonitosti i nepravilnosti po nalogu iz Rješenja zajedno s izmijenjenim internim aktom, bruto bilancom sa stanjem na dan 30. rujna 2017. godine, analitikom izračuna ispravka vrijednosti financijske imovine na dan 30. rujna 2017. s prikazom svih elemenata izračuna, pojašnjenjem procjene očekivanih novčanih tokova po pojedinoj vrsti financijske imovine te dokumentiranim podlogama na kojima se temelje navedene procjene te drugom dokumentacijom koja potvrđuje izvršenje naloga Rješenja. Obzirom da je utvrdila da su nadzorom utvrđene nezakonitosti i nepravilnosti značajne, Agencija je, temeljem članka 92. Zakona, kao dokaz o otklanjanju nezakonitosti i nepravilnosti od Društva zatražila i očitovanje ovlaštenog vanjskog revizora.

Dana 31. listopada 2017. Društvo je dostavilo podnesak „Dostava izvješća na dan 30. rujna 2017. godine po Rješenju i nalogu Agencije KLASA: UP/I 973-07/17-01/08, URBROJ: 326-01-550-551-17-5“ (KLASA: UP/I 973-07/17-01/08; URBROJ: 383-17-7; dalje u tekstu: Izvješće) te u prilogu Izvješća dokaze o izvršenju naloga: izmijenjeni interni akt *Politika upravljanja rizicima* Verzija 4.0 u primjeni od 30. rujna 2017. godine, Bruto bilancu sa stanjem na dan 30. rujna 2017. godine, Analitiku izračuna ispravka vrijednosti financijske imovine na dan 30. rujna 2017. godine s prikazom svih elemenata izračuna te Pojašnjenje procjene očekivanih novčanih tokova s dokumentiranom podlogom.

Uvidom u Izvješće i priloženu dokumentaciju, razvidno je da dostavljeno Izvješće ne sadrži očitovanje ovlaštenog vanjskog revizora o provedbi naloga iz Rješenja. Kao razlog nedostavljanja očitovanja vanjskog revizora Društvo je u Izvješću navelo nedostatan vremenski rok od primitka Rješenja i slanja Izvješća u kojem Društvo nije bilo u mogućnosti angažirati vanjskog revizora te je zatražilo produljenje roka za dostavu navedenog očitovanja.

Agencija je ocijenila da dostavljeno Izvješće nije potpuno te da se temeljem istoga ne može uvjeriti da su nezakonitosti i nepravilnosti čije je otklanjanje naloženo Rješenjem od 6. listopada 2017. zaista i otklonjene.

Stoga je Agencija dana 9. studenog 2017. Zaključkom (KLASA: UP/I 973-07/17-01/08, URBROJ: 326-01-550-551-17-8) naložila Društvu dopunu Izvješća na način da kao dokaz o izvršenju naloga po Rješenju dostavi očitovanje ovlaštenog vanjskog revizora o provedbi naloga iz Rješenja najkasnije do 30. studenog 2017. godine.

Dana 4. prosinca 2017. Društvo je dostavilo podnesak (KLASA: UP/I 973-07/17-01/08, URBROJ: 383-17-9) u kojem od Agencije traži produljenje roka za dostavu očitovanja ovlaštenog vanjskog revizora. Kao obrazloženje zahtjeva Društvo navodi kako su od strane vanjskog revizora obaviješteni kako isti neće biti u mogućnosti predmetno očitovanje izraditi prije 20. prosinca 2017. godine.

Međutim, utvrđeno je da Društvo nije dostavilo očitovanje niti do 20. prosinca 2017., već je Agenciji dana 21. prosinca 2017. dostavilo novu zamolbu (KLASA: UP/I 973-07/17-01/08,

URBROJ: 383-17-10) za dodatno produljenje roka za dostavu očitovanja vanjskog revizora o provedbi naloga iz Rješenja.

Stoga je Agencija, uzimajući u obzir i novu zamolbu Društva odlučila produžiti rok za dostavu dokaza o postupanju po Rješenju te je dana 22. prosinca 2017. donijela Zaključak (KLASA: UP/I 973-07/17-01/08, URBROJ: 326-01-550-551-17-11) kojim se Društvu nalaže dopuna Izvješća na način da, kao dokaz o izvršenju naloga po Rješenju od 6. listopada 2017., dostavi očitovanje ovlaštenog vanjskog revizora o provedbi naloga iz tog Rješenja najkasnije do 8. siječnja 2018. godine.

Dana 10. siječnja 2018. Društvo je dostavilo podnesak (KLASA: UP/I 973-07/17-01/08, URBROJ: 383-18-12) u kojem moli Agenciju za produženje roka za dostavu očitovanja vanjskog revizora o provedbi naloga iz Rješenja s obzirom da je Društvo dobilo obavijest od prethodno angažiranog revizora da isti neće moći izvršiti predmetni posao. Društvo nadalje navodi da ulaže intenzivne napore kako bi pronašlo drugog vanjskog revizora za potrebe ishoda traženog očitovanja te moli Agenciju za razumijevanje za nastalu situaciju u koju je Društvo dovedeno mimo svoje krivnje i obvezuje se da će u što kraćem razumnom roku udovoljiti predmetnom zahtjevu Agencije i dostaviti traženo očitovanje.

Agencija ne prihvaća razloge zbog čega Društvo nije dostavilo očitovanje vanjskog revizora o provedbi naloga iz Rješenja. Agencija je Rješenjem izdala nalog Društvu te je isključivo Društvo odgovorno za njegovu provedbu. Stoga je Društvo bilo dužno angažirati vanjskog revizora koji bi pregledao izračun ispravka vrijednosti potraživanja te sastavio očitovanje, a koje bi Društvo prosljedilo Agenciji kao jedan od dokaza o provedbi naloga iz Rješenja. Agencija je kao dokaz o otklanjanju utvrđenih nezakonitosti i nepravilnosti od Društva tražila očitovanje vanjskog revizora pri čemu nije navela da to mora biti revizor kojeg je Društvo angažiralo za reviziju godišnjih financijskih izvješća. Dakle, Društvo je moglo angažirati i nekog drugog ovlaštenog revizora koji pruža revizorske usluge u Republici Hrvatskoj te postupiti po Rješenju u zadanom roku. Stoga Agencija navode Društva o nemogućnosti angažiranja revizora te prebacivanje odgovornosti za isto na vanjskog revizora, smatra irelevantnim. Nadalje, Agencija je Zaključkom od 22. prosinca 2017. produžila rok za postupanje po Rješenju upravo iz razloga što je Društvo u dopisima od 4. prosinca 2017. i 21. prosinca 2017. zamolilo Agenciju za produžetak roka za dostavu očitovanja vanjskog revizora navodeći kao razlog obavijest vanjskog revizora da neće moći izraditi izvješće u zadanom roku. S obzirom da se Društvo obvezalo dostaviti očitovanje vanjskog revizora, a isto nije učinilo već je obavijestilo Agenciju da angažirani revizor ipak neće moći obaviti reviziju te da Društvo za navedenu reviziju traži novog revizora, Agencija smatra da je dovedena u zabludu te da Društvo nije niti namjeravalo postupiti po Rješenju.

Slijedom navedenog, utvrđeno je da Društvo nije dostavilo očitovanje ovlaštenog vanjskog revizora niti do 8. siječnja 2018. iz čega je razvidno da Društvo ni nakon ponovnog naloga nije postupilo po Rješenju Agencije od 6. listopada 2017. godine.

Agencija smatra da je Društvu ostavljen rok za dostavu očitovanja vanjskog revizora (od dana primitka Rješenja od 6. listopada 2017. do 8. siječnja 2018.) bio više nego dostatan da vanjski revizor pregleda izračun ispravka vrijednosti potraživanja, sastavi očitovanje te da Društvo isto dostavi Agenciji. S obzirom da ne postoje opravdani razlozi za nepostupanje po Rješenju Agencija je zaključila da Društvo nema namjeru postupiti po Rješenju Agencije odnosno otkloniti nadzorom utvrđene nezakonitosti i nepravilnosti.

Uvidom u *Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti* na dan 30. rujna 2017. razvidno je da je Društvo iskazalo gubitak u iznosu od 8.906.963,45 kuna te troškove ispravka vrijednosti u iznosu od 7.702.103,45 kuna dok je u *Izvještaju o izračunu kapitala faktoring društva* na isti dan iskazalo kapital u iznosu od 6.093.036,55 kuna.

Iako je Društvo dostavilo izračun ispravaka vrijednosti na dan 30. rujna 2017. kao dokaz postupanja po prvoj točki Rješenja, s obzirom da nije dostavilo potvrdu ovlaštenog vanjskog revizora o ispravnosti izračuna ispravka vrijednosti, Agencija se nije mogla uvjeriti u točnost

dostavljenog izračuna ispravaka vrijednosti potraživanja, a time i poslovnog rezultata koji direktno utječe na izračun kapitala Društva odnosno da su nadzorom utvrđene nepravilnosti i nezakonitosti otklonjene te da je Društvo postupilo po Rješenju Agencije. Naime, mišljenje revizora predstavlja ključan dokaz bez kojeg se ova upravna stvar ne može riješiti.

Nedostavljanje potvrde neovisnog ovlaštenog revizora Agencija smatra potvrdom svojih nalaza da je Društvo nerealno i neistinito prikazalo poslovni rezultat za razdoblje od 1. siječnja 2017. do 30. rujna 2017., financijski položaj na dan 30. rujna 2017. kao i izračun kapitala na dan 30. rujna 2017. godine.

Slijedom navedenog, razvidno je da Društvo nije postupilo po nalogu Agencije određenom Rješenjem od 6. listopada 2017. niti nakon ponovljenog naloga izrečenog Zaključkom od 9. studenog 2017. te Zaključkom od 22. prosinca 2017. odnosno da nije otklonilo nadzorom utvrđene nezakonitosti i nepravilnosti, a što je i utvrđeno u točki 1. izreke ovoga Rješenja.

2. S obzirom da je, u postupku odlučivanja o zahtjevu Društva za izdavanjem rješenja o ukidanju odobrenja za obavljanje poslova faktoringa, rješenjem Agencije od dana 22. veljače 2018. (KLASA: UP/I 973-03/17-01/33; URBROJ: 326-550-552-18-14) ukinuto odobrenje Društvu za obavljanje poslova faktoringa, Agencija smatra da nema pretpostavki za daljnji nastavak ovog upravnog postupka te je odlučeno kao u izreci točke 2. ovog Rješenja.

3. Prema odredbi članka 8. stavka 3. Zakona o Hrvatskoj agenciji za nadzor financijskih usluga („Narodne novine“ broj 140/05 i 12/12) ovo Rješenje objavit će se na internetskoj stranici Agencije.

#### UPUTA O PRAVNOM LIJEKU

Protiv ovog Rješenja žalba nije dopuštena, ali se može pokrenuti upravni spor podnošenjem tužbe Upravnom sudu u Zagrebu u roku od 30 dana od dana primitka ovog Rješenja.

KLASA: UP/I 973-07/17-01/08

URBROJ: 326-01-550-551-18-16

Zagreb, 22. veljače 2018.

**PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA**

**dr. sc. Ante Žigman**



18000000009	9/II/1	Iz Faktura	141210	13.6.2018.	13.7.2018.	12.535,05	0,00	12.535,05	Obracun kamate za lipanj 2018. po Ugovoru o zajmu
18000000010	10/II/1	Iz Faktura	141210	30.6.2018.	30.7.2018.	16.408,24	0,00	16.408,24	Obracun kamate za lipanj 2018. po Ugovoru o zajmu
18000000011	11/II/1	Iz Faktura	141210	31.7.2018.	30.8.2018.	29.975,70	0,00	29.975,70	Obracun kamate za srpanj 2018. po Ugovoru o zajmu
18000000013	13/II/1	Iz Faktura	141210	31.8.2018.	30.9.2018.	30.115,33	0,00	30.115,33	Obracun kamate za kolovoz 2018. po Ugovoru o zajmu
18000000014	14/II/1	Iz Faktura	141210	30.9.2018.	30.10.2018.	30.101,08	0,00	30.101,08	Obracun kamate za rujanj 2018. po Ugovoru o zajmu
18000000016	16/II/1	Iz Faktura	141210	31.10.2018.	30.11.2018.	30.108,55	0,00	30.108,55	Obracun kamate za listopad 2018. po Ugovoru o zajmu
18000000017	17/II/1	Iz Faktura	141210	30.11.2018.	30.12.2018.	29.098,63	0,00	29.098,63	Obracun kamate za studeni 2018. po Ugovoru o zajmu
18000000019	19/II/1	Iz Faktura	141210	31.12.2018.	30.1.2019.	30.074,96	0,00	30.074,96	Obracun kamate za prosinac 2018. po Ugovoru o zajmu

**UJAMNICA D.D. (A00113000) tel.:**

160000001109	1109/II/1	Iz Faktura	351300	30.9.2016.	30.10.2016.	31.250,00	0,00	31.250,00	Kamate za predupjam Ug.: IU 53-25420356246-1/2016
160000001301	1301/II/1	Iz Faktura	351300	31.10.2016.	30.11.2016.	20.885,39	0,00	20.885,39	Kamate za predupjam Ug.: IU 53-25420356246-2/2016
160000001339	1339/II/1	Iz Faktura	351300	31.10.2016.	30.11.2016.	28.437,52	0,00	28.437,52	Kamate za predupjam Ug.: IU 53-25420356246-1/2016
160000001344	1344/II/1	Iz Faktura	351300	31.10.2016.	30.11.2016.	156,09	0,00	156,09	Kamate za predupjam Ug.: IU 54-78723936298-1/2016
160000001393	1393/II/1	Iz Faktura	351100	31.10.2016.	30.11.2016.	1.293,04	0,00	1.293,04	Kamate za predupjam Ug.: IU 18-05050436541-3/2016
160000001424	1424/II/1	Iz Faktura	351300	30.11.2016.	30.12.2016.	12.083,34	0,00	12.083,34	Kamate za predupjam Ug.: IU 53-25420356246-1/2016
160000001460	1460/II/1	Iz Faktura	351300	30.11.2016.	30.12.2016.	16.770,84	0,00	16.770,84	Kamate za predupjam Ug.: IU 53-25420356246-2/2016
160000001493	1493/II/1	Iz Faktura	351100	30.11.2016.	30.12.2016.	38.969,64	0,00	38.969,64	Kamate za predupjam Ug.: IU 18-05050436541-3/2016
160000001497	1497/II/1	Iz Faktura	351300	30.11.2016.	30.12.2016.	4.682,56	0,00	4.682,56	Kamate za predupjam Ug.: IU 54-78723936298-1/2016
160000001504	1504/II/1	Iz Faktura	351300	30.11.2016.	30.12.2016.	11.562,50	0,00	11.562,50	Kamate za predupjam Ug.: IU 53-25420356246-3/2016
170000000100	100/II/1	Iz Faktura	351100	31.1.2017.	2.3.2017.	40.020,90	0,00	12.299,33	Kamate za predupjam Ug.: IU 18-05050436541-3/2016
170000000166	166/II/1	Iz Faktura	351100	28.2.2017.	30.3.2017.	25.625,00	0,00	25.625,00	Kamate za predupjam Ug.: IU 53-25420356246-3/2016
170000000169	169/II/1	Iz Faktura	351300	28.2.2017.	30.3.2017.	35.878,98	0,00	35.878,98	Kamate za predupjam Ug.: IU 18-05050436541-3/2016
170000000227	227/II/1	Iz Faktura	351300	28.2.2017.	30.3.2017.	6.875,01	0,00	17.187,50	Kamate za predupjam Ug.: IU 53-25420356246-3/2016
170000000234	234/II/1	Iz Faktura	351300	28.2.2017.	30.3.2017.	3.276,53	0,00	3.276,53	Kamate za predupjam Ug.: IU 54-78723936298-1/2016
170000000365	365/II/1	Iz Faktura	351100	31.3.2017.	30.4.2017.	39.775,20	0,00	9.062,50	Kamate za predupjam Ug.: IU 18-05050436541-3/2016
170000000366	366/II/1	Iz Faktura	351300	31.3.2017.	30.4.2017.	9.062,50	0,00	9.062,50	Kamate za predupjam Ug.: IU 53-25420356246-3/2016
170000000404	404/II/1	Iz Faktura	351300	31.3.2017.	30.4.2017.	9.687,51	0,00	9.687,51	Kamate za predupjam Ug.: IU 53-25420356246-1/2017
170000000647	647/II/1	Iz Faktura	351300	9.4.2017.	9.5.2017.	2.812,50	0,00	2.812,50	Kamate za predupjam Ug.: IU 53-25420356246-1/2017
170000000603	603/II/1	Iz Faktura	351100	30.4.2017.	30.5.2017.	12.921,90	0,00	12.921,90	Kamate za predupjam Ug.: IU 18-05050436541-3/2016

**KONZUM D.D. (A00015000) tel.:**

170000000293	293/II/1	Iz Faktura	371200	28.2.2017.	30.3.2017.	238.705,65	0,00	93.274,20	Val raz. ug. IU 8-25457712630-4/2016 do 28.2.2017
170000000304	304/II/1	Iz Faktura	361200	21.3.2017.	20.4.2017.	15.625,00	0,00	15.625,00	Factoring naknada Ug.: IU 23-11543074213-1/2017
170000000307	307/II/1	Iz Faktura	351300	21.3.2017.	20.4.2017.	9.320,73	0,00	9.320,73	Kamate za predupjam Ug.: IU 12-94989605030-2/2016
170000000308	308/II/1	Iz Faktura	351300	21.3.2017.	20.4.2017.	1.794,85	0,00	1.794,85	Kamate za predupjam Ug.: IU 12-94989605030-2/2016
170000000309	309/II/1	Iz Faktura	351300	21.3.2017.	20.4.2017.	3.622,00	0,00	3.622,00	Kamate za predupjam Ug.: IU 12-94989605030-2/2016
170000000310	310/II/1	Iz Faktura	351300	21.3.2017.	20.4.2017.	8.245,03	0,00	8.245,03	Kamate za predupjam Ug.: IU 12-94989605030-2/2016
170000000311	311/II/1	Iz Faktura	351300	21.3.2017.	20.4.2017.	24.591,56	0,00	24.591,56	Kamate za predupjam Ug.: IU 12-94989605030-2/2016
170000000312	312/II/1	Iz Faktura	351300	21.3.2017.	20.4.2017.	12.258,03	0,00	12.258,03	Kamate za predupjam Ug.: IU 12-94989605030-2/2016
170000000326	326/II/1	Iz Faktura	371200	21.3.2017.	20.4.2017.	23.827,38	0,00	23.827,38	Val raz. ug. IU 12-94989605030-2/2016 do 21.3.2017
170000000327	327/II/1	Iz Faktura	371200	21.3.2017.	20.4.2017.	59.568,42	0,00	59.568,42	Val raz. ug. IU 12-94989605030-2/2016 do 21.3.2017
170000000328	328/II/1	Iz Faktura	371200	21.3.2017.	20.4.2017.	155.747,79	0,00	155.747,79	Val raz. ug. IU 12-94989605030-2/2016 do 21.3.2017
170000000329	329/II/1	Iz Faktura	371200	21.3.2017.	20.4.2017.	54.511,70	0,00	54.511,70	Val raz. ug. IU 12-94989605030-2/2016 do 21.3.2017
170000000330	330/II/1	Iz Faktura	371200	21.3.2017.	20.4.2017.	176.187,09	0,00	176.187,09	Val raz. ug. IU 12-94989605030-2/2016 do 21.3.2017
170000000331	331/II/1	Iz Faktura	371200	21.3.2017.	20.4.2017.	81.043,45	0,00	81.043,45	Val raz. ug. IU 12-94989605030-2/2016 do 21.3.2017
170000000341	341/II/1	Iz Faktura	371200	21.3.2017.	20.4.2017.	69.302,15	0,00	69.302,15	Val raz. ug. IU 12-94989605030-2/2016 do 21.3.2017
170000000360	360/II/1	Iz Faktura	351300	31.3.2017.	30.4.2017.	4.656,04	0,00	4.656,04	Kamate za predupjam Ug.: IU 20-78909170415-3/2016
170000000368	368/II/1	Iz Faktura	351300	31.3.2017.	30.4.2017.	20.283,22	0,00	20.283,22	Kamate za predupjam Ug.: IU 14-26057862389-6/2016
170000000370	370/II/1	Iz Faktura	351300	31.3.2017.	30.4.2017.	40.088,78	0,00	40.088,78	Kamate za predupjam Ug.: IU 12-94989605030-2/2016
170000000372	372/II/1	Iz Faktura	351300	31.3.2017.	30.4.2017.	12.069,48	0,00	12.069,48	Kamate za predupjam Ug.: IU 11-57159149897-18/2016
170000000373	373/II/1	Iz Faktura	351300	31.3.2017.	30.4.2017.	24.243,58	0,00	24.243,58	Kamate za predupjam Ug.: IU 23-11543074213-2/2016
170000000382	382/II/1	Iz Faktura	351300	31.3.2017.	30.4.2017.	51.130,19	0,00	51.130,19	Kamate za predupjam Ug.: IU 11-57159149897-2/2016
170000000383	383/II/1	Iz Faktura	351300	31.3.2017.	30.4.2017.	105.365,77	0,00	105.365,77	Kamate za predupjam Ug.: IU 21-37879155248-16/2016
170000000385	385/II/1	Iz Faktura	351300	31.3.2017.	30.4.2017.	37.229,73	0,00	37.229,73	Kamate za predupjam Ug.: IU 23-11543074213-26/2016
170000000386	386/II/1	Iz Faktura	351300	31.3.2017.	30.4.2017.	42.871,38	0,00	42.871,38	Kamate za predupjam Ug.: IU 23-11543074213-26/2016
170000000387	387/II/1	Iz Faktura	351300	31.3.2017.	30.4.2017.	28.580,92	0,00	28.580,92	Kamate za predupjam Ug.: IU 23-11543074213-26/2016

<b>PIK - VINKOVCI d.d. (A00298000) tel.:</b>									
16000001096	1096/U/1	Iz Faktura	351300	30.9.2016.	30.10.2016	12.482,62	0,00	54.731,21	Kamate za predupjam Ug. IU 39-83535297393-10/2016
16000001250	1250/U/1	Iz Faktura	351300	31.10.2016.	30.11.2016	4.988,55	0,00	4.988,55	Kamate za predupjam Ug. IU 39-83535297393-10/2016
16000001369	1369/U/1	Iz Faktura	371200	31.10.2016.	30.11.2016	35.420,59	0,00	35.420,59	Val'taz ug.IU 39-83535297393-10/2016 do 31.10.2016
17000000773	773/U/1	Iz Faktura	351100	30.11.2017.	31.12.2017	955,09	0,00	955,09	Kamate za predupjam Ug. IU 58-17774531631-1/2016
17000000789	789/U/1	Iz Faktura	351100	29.12.2017.	30.1.2018	884,36	0,00	884,36	Kamate za predupjam Ug. IU 58-17774531631-1/2016
<b>PIK VRBOVEC MESNA INDUSTRIJA D.D. (A00152000) tel.:</b>									
16000001389	1389/U/1	Iz Faktura	351100	31.10.2016.	30.11.2016	646,52	0,00	124.024,72	Kamate za predupjam Ug. IU 20-78909170415-5/2016
16000001489	1489/U/1	Iz Faktura	351100	30.11.2016.	30.12.2016	19.484,82	0,00	19.484,82	Kamate za predupjam Ug. IU 20-78909170415-5/2016
17000000020	20/U/1	Iz Faktura	351100	31.1.2017.	2.3.2017	20.070,45	0,00	7.240,58	Kamate za predupjam Ug. IU 20-78909170415-5/2016
17000000162	162/U/1	Iz Faktura	351100	28.2.2017.	30.3.2017	17.939,49	0,00	17.939,49	Kamate za predupjam Ug. IU 20-78909170415-5/2016
17000000211	211/U/1	Iz Faktura	351300	28.2.2017.	30.3.2017	8.687,64	0,00	8.687,64	Kamate za predupjam Ug. IU 39-83535297393-3/2017
17000000297	297/U/1	Iz Faktura	371200	28.2.2017.	30.3.2017	15.597,65	0,00	15.597,65	Val'taz ug.IU 39-83535297393-3/2017 do 28.2.2017
17000000361	361/U/1	Iz Faktura	351100	31.3.2017.	30.4.2017	19.887,60	0,00	19.887,60	Kamate za predupjam Ug. IU 20-78909170415-5/2016
17000000397	397/U/1	Iz Faktura	351300	31.3.2017.	30.4.2017	2.124,46	0,00	2.124,46	Kamate za predupjam Ug. IU 39-83535297393-3/2017
17000000442	442/U/1	Iz Faktura	371200	31.3.2017.	30.4.2017	15.597,65	0,00	15.597,65	Val'taz ug.IU 39-83535297393-3/2017 do 31.3.2017
17000000500	500/U/1	Iz Faktura	351100	30.4.2017.	30.5.2017	16.818,31	0,00	16.818,31	Kamate za predupjam Ug. IU 20-78909170415-5/2016
<b>ROTO DYNAMIC D.O.O. (A00182000) tel.:</b>									
16000001395	1395/U/1	Iz Faktura	351300	31.10.2016.	30.11.2016	4.187,21	0,00	4.187,21	Kamate za predupjam Ug. IU 14-26057862389-5/2016
17000000429	429/U/1	Iz Faktura	351300	31.3.2017.	30.4.2017	7.148,05	0,00	7.148,05	Kamate za predupjam Ug. IU 14-26057862389-8/2016
17000000436	436/U/1	Iz Faktura	371200	31.3.2017.	30.4.2017	34.664,60	0,00	34.664,60	Val'taz ug.IU 14-26057862389-8/2016 do 31.3.2017
<b>TISAK D.D. (A00113000) tel.:</b>									
16000001037	1037/U/1	Iz Faktura	351300	29.9.2016.	29.10.2016	7.500,00	0,00	487.495,57	Kamate za predupjam Ug. IU 49-35075764438-1/2016
16000001069	1069/U/1	Iz Faktura	351300	30.9.2016.	30.10.2016	16.250,00	0,00	16.250,00	Kamate za predupjam Ug. IU 50-79517545745-1/2016
16000001097	1097/U/1	Iz Faktura	351300	30.9.2016.	30.10.2016	26.625,00	0,00	26.625,00	Kamate za predupjam Ug. IU 50-79517545745-2/2016
16000001098	1098/U/1	Iz Faktura	351300	30.9.2016.	30.10.2016	865,63	0,00	865,63	Kamate za predupjam Ug. IU 48-93439147186-2/2016
16000001101	1101/U/1	Iz Faktura	351300	30.9.2016.	30.10.2016	6.250,00	0,00	6.250,00	Kamate za predupjam Ug. IU 47-41937558795-2/2016
16000001102	1102/U/1	Iz Faktura	351300	30.9.2016.	30.10.2016	13.125,00	0,00	13.125,00	Kamate za predupjam Ug. IU 49-35075764438-2/2016
16000001115	1115/U/1	Iz Faktura	351300	30.9.2016.	30.10.2016	20.887,50	0,00	20.887,50	Kamate za predupjam Ug. IU 50-79517545745-3/2016
16000001116	1116/U/1	Iz Faktura	351300	30.9.2016.	30.10.2016	487,50	0,00	487,50	Kamate za predupjam Ug. IU 48-93439147186-3/2016
16000001117	1117/U/1	Iz Faktura	351300	30.9.2016.	30.10.2016	4.500,00	0,00	4.500,00	Kamate za predupjam Ug. IU 47-41937558795-3/2016
16000001118	1118/U/1	Iz Faktura	351300	30.9.2016.	30.10.2016	7.791,66	0,00	7.791,66	Kamate za predupjam Ug. IU 49-35075764438-3/2016
16000001230	1230/U/1	Iz Faktura	351300	31.10.2016.	30.11.2016	9.583,33	0,00	9.583,33	Kamate za predupjam Ug. IU 50-79517545745-1/2016
16000001251	1251/U/1	Iz Faktura	351300	31.10.2016.	30.11.2016	13.700,00	0,00	13.700,00	Kamate za predupjam Ug. IU 50-79517545745-2/2016
16000001252	1252/U/1	Iz Faktura	351300	31.10.2016.	30.11.2016	144,27	0,00	144,27	Kamate za predupjam Ug. IU 48-93439147186-2/2016
16000001253	1253/U/1	Iz Faktura	351300	31.10.2016.	30.11.2016	6.458,33	0,00	6.458,33	Kamate za predupjam Ug. IU 47-41937558795-2/2016
16000001254	1254/U/1	Iz Faktura	351300	31.10.2016.	30.11.2016	12.645,83	0,00	12.645,83	Kamate za predupjam Ug. IU 49-35075764438-2/2016
16000001263	1263/U/1	Iz Faktura	351300	31.10.2016.	30.11.2016	35.972,91	0,00	35.972,91	Kamate za predupjam Ug. IU 50-79517545745-3/2016
16000001264	1264/U/1	Iz Faktura	351300	31.10.2016.	30.11.2016	839,58	0,00	839,58	Kamate za predupjam Ug. IU 48-93439147186-3/2016
16000001265	1265/U/1	Iz Faktura	351300	31.10.2016.	30.11.2016	7.750,00	0,00	7.750,00	Kamate za predupjam Ug. IU 47-41937558795-3/2016
16000001266	1266/U/1	Iz Faktura	351300	31.10.2016.	30.11.2016	14.208,34	0,00	14.208,34	Kamate za predupjam Ug. IU 49-35075764438-3/2016
16000001313	1313/U/1	Iz Faktura	351300	31.10.2016.	30.11.2016	10.875,00	0,00	10.875,00	Kamate za predupjam Ug. IU 50-79517545745-4/2016
16000001314	1314/U/1	Iz Faktura	351300	31.10.2016.	30.11.2016	10.875,00	0,00	10.875,00	Kamate za predupjam Ug. IU 49-35075764438-4/2016
16000001315	1315/U/1	Iz Faktura	351300	31.10.2016.	30.11.2016	5.625,00	0,00	5.625,00	Kamate za predupjam Ug. IU 47-41937558795-4/2016
16000001391	1391/U/1	Iz Faktura	351100	31.10.2016.	30.11.2016	184,72	0,00	184,72	Kamate za predupjam Ug. IU 16-75917721668-2/2016
16000001418	1418/U/1	Iz Faktura	351300	30.11.2016.	30.12.2016	1.325,00	0,00	1.325,00	Kamate za predupjam Ug. IU 50-79517545745-2/2016
16000001420	1420/U/1	Iz Faktura	351300	30.11.2016.	30.12.2016	4.166,67	0,00	4.166,67	Kamate za predupjam Ug. IU 47-41937558795-2/2016
16000001421	1421/U/1	Iz Faktura	351300	30.11.2016.	30.12.2016	3.541,67	0,00	3.541,67	Kamate za predupjam Ug. IU 49-35075764438-2/2016
16000001421	1421/U/1	Iz Faktura	351300	30.11.2016.	30.12.2016	27.520,83	0,00	27.520,83	Kamate za predupjam Ug. IU 50-79517545745-3/2016
16000001428	1428/U/1	Iz Faktura	351300	30.11.2016.	30.12.2016	812,50	0,00	812,50	Kamate za predupjam Ug. IU 48-93439147186-3/2016
16000001429	1429/U/1	Iz Faktura	351300	30.11.2016.	30.12.2016	7.500,00	0,00	7.500,00	Kamate za predupjam Ug. IU 47-41937558795-3/2016
16000001430	1430/U/1	Iz Faktura	351300	30.11.2016.	30.12.2016	13.750,00	0,00	13.750,00	Kamate za predupjam Ug. IU 49-35075764438-3/2016
16000001431	1431/U/1	Iz Faktura	351300	30.11.2016.	30.12.2016	22.500,00	0,00	22.500,00	Kamate za predupjam Ug. IU 50-79517545745-4/2016
16000001467	1467/U/1	Iz Faktura	351300	30.11.2016.	30.12.2016	16.562,50	0,00	16.562,50	Kamate za predupjam Ug. IU 49-35075764438-4/2016
16000001468	1468/U/1	Iz Faktura	351300	30.11.2016.	30.12.2016	7.708,33	0,00	7.708,33	Kamate za predupjam Ug. IU 47-41937558795-4/2016
16000001469	1469/U/1	Iz Faktura	351300	30.11.2016.	30.12.2016	5.567,09	0,00	5.567,09	Kamate za predupjam Ug. IU 16-75917721668-2/2016
16000001491	1491/U/1	Iz Faktura	351300	31.12.2016.	30.1.2017	7.904,17	0,00	7.904,17	Kamate za predupjam Ug. IU 50-79517545745-3/2016
16000001590	1590/U/1	Iz Faktura	351300	31.12.2016.	30.1.2017	568,75	0,00	568,75	Kamate za predupjam Ug. IU 49-35075764438-4/2016

170000000392	392/IU/1	Iz Faktura	351300	31.3.2017	30.4.2017	53.279,86	0,00	53.279,86	Kamate za predjiam Ug. IU 23-11543074213-27/2016
170000000393	393/IU/1	Iz Faktura	351300	31.3.2017	30.4.2017	49.585,87	0,00	49.585,87	Kamate za predjiam Ug. IU 21-37879152548-1/2017
170000000394	394/IU/1	Iz Faktura	351300	31.3.2017	30.4.2017	17.949,40	0,00	17.949,40	Kamate za predjiam Ug. IU 21-37879152548-3/2017
170000000401	401/IU/1	Iz Faktura	351300	31.3.2017	30.4.2017	14.454,82	0,00	14.454,82	Kamate za predjiam Ug. IU 33-37955572890-1/2017
170000000406	406/IU/1	Iz Faktura	351300	31.3.2017	30.4.2017	76.996,76	0,00	76.996,76	Kamate za predjiam Ug. IU 11-57159149897-1/2017
170000000407	407/IU/1	Iz Faktura	351300	31.3.2017	30.4.2017	9.454,44	0,00	9.454,44	Kamate za predjiam Ug. IU 54-78723936298-01/2017
170000000408	408/IU/1	Iz Faktura	351300	31.3.2017	30.4.2017	5.972,70	0,00	5.972,70	Kamate za predjiam Ug. IU 54-78723936298-2/2017
170000000409	409/IU/1	Iz Faktura	351300	31.3.2017	30.4.2017	33.091,49	0,00	33.091,49	Kamate za predjiam Ug. IU 23-11543074213-1/2017
170000000410	410/IU/1	Iz Faktura	351300	31.3.2017	30.4.2017	179.171,66	0,00	179.171,66	Kamate za predjiam Ug. IU 23-11543074213-2/2017
170000000435	435/IU/1	Iz Faktura	371200	31.3.2017	30.4.2017	77.181,49	0,00	77.181,49	Kamate za predjiam Ug. IU 14-26057862389-6/2016 do 31.3.2017
170000000437	437/IU/1	Iz Faktura	371200	31.3.2017	30.4.2017	17.330,86	0,00	17.330,86	Kamate za predjiam Ug. IU 12-94969605030-26/2016 do 31.3.2017
170000000438	438/IU/1	Iz Faktura	371200	31.3.2017	30.4.2017	39.754,58	0,00	39.754,58	Kamate za predjiam Ug. IU 21-37879152548-3/2017 do 31.3.2017
170000000439	439/IU/1	Iz Faktura	371200	31.3.2017	30.4.2017	75.374,22	0,00	75.374,22	Kamate za predjiam Ug. IU 21-37879152548-3/2017 do 31.3.2017
170000000449	449/IU/1	Iz Faktura	371200	31.3.2017	30.4.2017	16.658,96	0,00	16.658,96	Kamate za predjiam Ug. IU 33-37955572890-1/2017 do 31.3.2017
170000000450	450/IU/1	Iz Faktura	371200	31.3.2017	30.4.2017	4.789,76	0,00	4.789,76	Kamate za predjiam Ug. IU 20-78909170415-3/2016 do 31.3.2017
170000000451	451/IU/1	Iz Faktura	371200	31.3.2017	30.4.2017	-1.000,57	0,00	-1.000,57	Kamate za predjiam Ug. IU 17-91492011748-3/2016 do 31.3.2017
170000000635	635/IU/1	Iz Faktura	351300	9.4.2017	9.5.2017	30.671,68	0,00	30.671,68	Kamate za predjiam Ug. IU 11-57159149897-22/2016
170000000636	636/IU/1	Iz Faktura	351300	9.4.2017	9.5.2017	10.837,47	0,00	10.837,47	Kamate za predjiam Ug. IU 21-37879152548-18/2016
170000000637	637/IU/1	Iz Faktura	351300	9.4.2017	9.5.2017	12.479,74	0,00	12.479,74	Kamate za predjiam Ug. IU 23-11543074213-25/2016
170000000638	638/IU/1	Iz Faktura	351300	9.4.2017	9.5.2017	8.319,83	0,00	8.319,83	Kamate za predjiam Ug. IU 20-78909170415-6/2016
170000000639	639/IU/1	Iz Faktura	351300	9.4.2017	9.5.2017	6.072,30	0,00	6.072,30	Kamate za predjiam Ug. IU 23-11543074213-26/2016
170000000640	640/IU/1	Iz Faktura	351300	9.4.2017	9.5.2017	5.605,20	0,00	5.605,20	Kamate za predjiam Ug. IU 21-37879152548-1/2017
170000000641	641/IU/1	Iz Faktura	351300	9.4.2017	9.5.2017	15.509,62	0,00	15.509,62	Kamate za predjiam Ug. IU 21-37879152548-1/2017
170000000642	642/IU/1	Iz Faktura	351300	9.4.2017	9.5.2017	4.796,97	0,00	4.796,97	Kamate za predjiam Ug. IU 21-37879152548-1/2017
170000000643	643/IU/1	Iz Faktura	351300	9.4.2017	9.5.2017	22.413,54	0,00	22.413,54	Kamate za predjiam Ug. IU 11-57159149897-1/2017
170000000649	649/IU/1	Iz Faktura	351300	9.4.2017	9.5.2017	9.953,93	0,00	9.953,93	Kamate za predjiam Ug. IU 23-11543074213-1/2017
170000000650	650/IU/1	Iz Faktura	351300	9.4.2017	9.5.2017	2.747,77	0,00	2.747,77	Kamate za predjiam Ug. IU 54-78723936298-01/2017
170000000662	662/IU/1	Iz Faktura	351300	9.4.2017	9.5.2017	1.735,86	0,00	1.735,86	Kamate za predjiam Ug. IU 54-78723936298-2/2017
170000000663	663/IU/1	Iz Faktura	351300	9.4.2017	9.5.2017	245.119,28	0,00	245.119,28	Kamate za predjiam Ug. IU 11-57159149897-22/2016 do 10.4.2017
170000000671	671/IU/1	Iz Faktura	371200	9.4.2017	9.5.2017	89.357,76	0,00	89.357,76	Kamate za predjiam Ug. IU 21-37879152548-18/2016 do 10.4.2017
170000000672	672/IU/1	Iz Faktura	371200	9.4.2017	9.5.2017	108.346,26	0,00	108.346,26	Kamate za predjiam Ug. IU 23-11543074213-26/2016 do 10.4.2017
170000000673	673/IU/1	Iz Faktura	371200	9.4.2017	9.5.2017	72.230,84	0,00	72.230,84	Kamate za predjiam Ug. IU 23-11543074213-25/2016 do 10.4.2017
170000000674	674/IU/1	Iz Faktura	371200	9.4.2017	9.5.2017	9.755,19	0,00	9.755,19	Kamate za predjiam Ug. IU 20-78909170415-6/2016 do 10.4.2017
170000000675	675/IU/1	Iz Faktura	371200	9.4.2017	9.5.2017	9.004,77	0,00	9.004,77	Kamate za predjiam Ug. IU 17-91492011748-3/2016 do 10.4.2017
170000000676	676/IU/1	Iz Faktura	371200	9.4.2017	9.5.2017	109.651,08	0,00	109.651,08	Kamate za predjiam Ug. IU 23-11543074213-27/2016 do 10.4.2017
170000000677	677/IU/1	Iz Faktura	371200	9.4.2017	9.5.2017	130.556,91	0,00	130.556,91	Kamate za predjiam Ug. IU 21-37879152548-1/2017 do 10.4.2017
170000000678	678/IU/1	Iz Faktura	371200	9.4.2017	9.5.2017	242.359,53	0,00	242.359,53	Kamate za predjiam Ug. IU 11-57159149897-1/2017 do 10.4.2017
170000000681	681/IU/1	Iz Faktura	371200	9.4.2017	9.5.2017	9.374,55	0,00	9.374,55	Kamate za predjiam Ug. IU 54-78723936298-01/2017 do 10.4.2017
170000000682	682/IU/1	Iz Faktura	371200	9.4.2017	9.5.2017	6.210,44	0,00	6.210,44	Kamate za predjiam Ug. IU 54-78723936298-2/2017 do 10.4.2017
170000000683	683/IU/1	Iz Faktura	371200	9.4.2017	9.5.2017	108.268,08	0,00	108.268,08	Kamate za predjiam Ug. IU 23-11543074213-1/2017 do 10.4.2017
170000000684	684/IU/1	Iz Faktura	371200	9.4.2017	9.5.2017	36.141,71	0,00	36.141,71	Kamate za predjiam Ug. IU 11-57159149897-18/2016 do 30.4.2017
170000000692	692/IU/1	Iz Faktura	371200	9.4.2017	9.5.2017	162.519,39	0,00	162.519,39	Kamate za predjiam Ug. IU 23-11543074213-22/2016 do 30.4.2017
170000000693	693/IU/1	Iz Faktura	371200	9.4.2017	9.5.2017	3.001,59	0,00	3.001,59	Kamate za predjiam Ug. IU 11-57159149897-21/2016 do 30.4.2017
170000000694	694/IU/1	Iz Faktura	371200	9.4.2017	9.5.2017	3.001,59	0,00	3.001,59	Kamate za predjiam Ug. IU 11-57159149897-21/2016 do 30.4.2017
170000000695	695/IU/1	Iz Faktura	371200	9.4.2017	9.5.2017	3.001,59	0,00	3.001,59	Kamate za predjiam Ug. IU 20-78909170415-6/2016 do 30.4.2017
170000000703	703/IU/1	Iz Faktura	371200	9.4.2017	9.5.2017	6.585,92	0,00	6.585,92	Kamate za predjiam Ug. IU 20-78909170415-3/2016 do 10.4.2017
170000000704	704/IU/1	Iz Faktura	371200	9.4.2017	9.5.2017	20.420,82	0,00	20.420,82	Kamate za predjiam Ug. IU 11-18/2016
170000000711	711/IU/1	Iz Faktura	371200	9.4.2017	9.5.2017	9.282,19	0,00	9.282,19	Kamate za predjiam Ug. IU 21-11/2017
170000000712	712/IU/1	Iz Faktura	371200	9.4.2017	9.5.2017	4.395,77	0,00	4.395,77	Kamate za predjiam Ug. IU 17-3/2016
170000000714	714/IU/1	Iz Faktura	371200	9.4.2017	9.5.2017	4.395,77	0,00	4.395,77	Kamate za predjiam Ug. IU 20-6/2016
170000000715	715/IU/1	Iz Faktura	371200	9.4.2017	9.5.2017	29.968,22	0,00	29.968,22	Kamate za predjiam Ug. IU 11-21/2016
170000000716	716/IU/1	Iz Faktura	371200	9.4.2017	9.5.2017	5.834,52	0,00	5.834,52	Kamate za predjiam Ug. IU 23-22/2016
170000000721	721/IU/1	Iz Faktura	371200	9.4.2017	9.5.2017	2.679,84	0,00	2.679,84	Kamate za predjiam Ug. IU 20-3/2016
170000000722	722/IU/1	Iz Faktura	371200	31.12.2017	30.1.2018	-10.608,22	0,00	-10.608,22	Kamate za predjiam Ug. IU 1-05937759187
170000000802	802/IU/1	Iz Faktura	371200	31.12.2017	30.1.2018	-14.566,30	0,00	-14.566,30	Kamate za predjiam Ug. IU 1-05937759187
170000000803	803/IU/1	Iz Faktura	371200	31.12.2017	30.1.2018	-15.912,33	0,00	-15.912,33	Kamate za predjiam Ug. IU 1-05937759187
170000000804	804/IU/1	Iz Faktura	371200	31.12.2017	30.1.2018	-15.912,33	0,00	-15.912,33	Kamate za predjiam Ug. IU 1-05937759187
LEDO D.D. (A0014400) vel.:						30.563,00			

16000001593	1593/U/1	Iz Faktura	351300	31.12.2016.	30.1.2017.	8.479,17	0,00	8.479,17	Kamate za predjuz Ug. IU 49-35075764438-3/2016.
16000001630	1630/U/1	Iz Faktura	351300	31.12.2016.	30.1.2017.	20.750,00	0,00	20.750,00	Kamate za predjuz Ug. IU 50-79517545745-4/2016
16000001631	1631/U/1	Iz Faktura	351300	31.12.2016.	30.1.2017.	3.273,39	0,00	3.273,39	Kamate za predjuz Ug. IU 49-35075764438-4/2016
16000000012	12/U/1	Iz Faktura	351300	31.1.2017.	2.3.2017.	12.000,00	0,00	12.000,00	Kamate za predjuz Ug. IU 50-79517545745-4/2016
17000000022	22/U/1	Iz Faktura	351300	31.1.2017.	2.3.2017.	5.717,27	0,00	5.717,27	Kamate za predjuz Ug. IU 16-75917721668-2/2016
17000000095	95/U/1	Iz Faktura	351300	31.1.2017.	2.3.2017.	2.604,17	0,00	2.604,17	Kamate za predjuz Ug. IU 47-41933558795-4/2016
17000000039	39/U/1	Iz Faktura	351300	31.1.2017.	2.3.2017.	2.708,33	0,00	2.708,33	Kamate za predjuz Ug. IU 49-35075764438-4/2016
17000000064	64/U/1	Iz Faktura	351300	31.1.2017.	2.3.2017.	5.125,57	0,00	5.125,57	Kamate za predjuz Ug. IU 16-75917721668-2/2016
170000000164	164/U/1	Iz Faktura	351300	28.2.2017.	30.3.2017.	2.356,92	0,00	2.356,92	Kamate za predjuz Ug. IU 49-35075764438-1/2017
170000000247	247/U/1	Iz Faktura	351300	31.3.2017.	30.4.2017.	5.682,17	0,00	5.682,17	Kamate za predjuz Ug. IU 16-75917721668-2/2016
170000000363	363/U/1	Iz Faktura	351300	31.3.2017.	30.4.2017.	2.688,34	0,00	2.688,34	Kamate za predjuz Ug. IU 49-35075764438-1/2017
170000000403	403/U/1	Iz Faktura	351300	31.3.2017.	30.4.2017.	6.414,51	0,00	6.414,51	Kamate za predjuz Ug. IU 49-35075764438-1/2017
170000000443	443/U/1	Iz Faktura	351300	31.3.2017.	30.4.2017.	1.654,14	0,00	1.654,14	Kamate za predjuz Ug. IU 16-75917721668-2/2016
170000000627	627/U/1	Iz Faktura	351300	9.4.2017.	9.5.2017.	48.264,46	0,00	48.264,46	Kamate za predjuz Ug. IU 49-35075764438-2/2017
170000000666	666/U/1	Iz Faktura	351300	9.4.2017.	9.5.2017.	155.803,55	0,00	155.803,55	Kamate za predjuz Ug. IU 41-75399377119-3/2016
170000000697	697/U/1	Iz Faktura	351300	31.1.2017.	2.3.2017.	3.932,54	0,00	3.932,54	Kamate za predjuz Ug. IU 41-75399377119-3/2016
17000000097	97/U/1	Iz Faktura	351300	31.1.2017.	2.3.2017.	202.054,15	0,00	202.054,15	Kamate za predjuz Ug. IU 14-26057862389-1/2016
170000001065	1065/U/1	Iz Faktura	351300	30.9.2016.	30.10.2016.	15.632,11	0,00	15.632,11	Kamate za predjuz Ug. IU 14-26057862389-03/2016
160000001092	1092/U/1	Iz Faktura	351300	30.9.2016.	30.10.2016.	13.699,58	0,00	13.699,58	Kamate za predjuz Ug. IU 14-26057862389-03/2016
160000001247	1247/U/1	Iz Faktura	351300	31.10.2016.	30.11.2016.	10.959,67	0,00	10.959,67	Kamate za predjuz Ug. IU 14-26057862389-03/2016
160000001534	1534/U/1	Iz Faktura	351300	30.11.2016.	30.12.2016.	2.777,78	0,00	2.777,78	Kamate za predjuz Ug. IU 14-26057862389-1/2016
160000001539	1539/U/1	Iz Faktura	351300	30.11.2016.	30.12.2016.	1.347,21	0,00	1.347,21	Kamate za predjuz Ug. IU 14-26057862389-1/2016
160000001673	1673/U/1	Iz Faktura	351300	31.12.2016.	30.1.2017.	8.642,12	0,00	8.642,12	Kamate za predjuz Ug. IU 14-26057862389-1/2016
160000001676	1676/U/1	Iz Faktura	351300	31.12.2016.	30.1.2017.	4.194,27	0,00	4.194,27	Kamate za predjuz Ug. IU 14-26057862389-1/2016
160000000355	355/U/1	Iz Faktura	351300	31.1.2017.	2.3.2017.	4.1506,96	0,00	4.1506,96	Kamate za predjuz Ug. IU 14-26057862389-1/2016
170000000101	101/U/1	Iz Faktura	351300	31.1.2017.	2.3.2017.	4.309,38	0,00	4.309,38	Kamate za predjuz Ug. IU 14-26057862389-1/2016
170000000129	129/U/1	Iz Faktura	351300	31.1.2017.	2.3.2017.	1.831,15	0,00	1.831,15	Kamate za predjuz Ug. IU 14-26057862389-1/2016

# Obrazac 19.

Nadležni trgovački sud: Trgovački sud u Zagrebu

Poslovni broj spisa: 3. St-2819/17

Dužnik (ime i prezime / tvrtka ili naziv, OIB, adresa / sjedište): INFINITUM USLUGE d.o.o.,

OIB: 685578627732, Zagreb, Gradišćanska 36

## TABLICA PRIJAVLJENIH TRAŽBINA, RAZLIČNIH I IZLUČNIH PRAVA I. TABLICA PRIJAVLJENIH TRAŽBINA PRVI VIŠI ISPLATNI RED

Redni broj prijavljene tražbine	Ime i prezime / tvrtka ili naziv vjerovnika	OIB vjerovnika	Adresa / sjedište vjerovnika	Iznos prijavljene tražbine (kn) <sup>1</sup>	Pravna osnova prijavljene tražbine	Iznos priznate tražbine (kn)	Pravna osnova priznate tražbine
10	Republika Hrvatska, Ministarstvo financija, Porezna uprava, zastupana po ŽDO Zagreb	18683136487	Zagreb, Savska cesta 41	579.939,94	Izlist poreznih kartica	504.533,56	Porezi i doprinosi prema JOPPD obrascu
0/1	Ana Krivić	41295014651	Zagreb, Radnička cesta 55	Neto iznos plaća- 41.149,68 Doprinosi iz i na plaću-23.076,17 Porez i prirez - 9.661,08 Opremnina neto- 127.584,80 Doprinosi i porezi (otp - 154.825,20 Prijevoz- 720,00	Radni odnos - čl. 139. Zakona o radu (NN 93/2014)	357.016,93	Obrračunske listić, ovršni prijedlog

<sup>1</sup> Za radnike i prijašnje radnike tražbina se iskazuje u bruto i neto iznosu

23	Kreditna banka d.d. zastupana po odjemci Marini Ljubanović	68578627732	Zagreb, Ul. grada Vukovara 74	12.990.511,54	Izvadak iz poslovnih knjiga. Ugovor o dugoročnom kreditu br. 6211005182.	12.990.511,54	Ovršna isprava – Ugovor o zemljišnoknjižnom zalogu br. 29/15 od 28. 12. 2015.
24	Invictus ulaganje d.o.o.	19251956951	Zagreb, Vinkoviće 15a	4.796.818,33	Izvod iz poslovnih knjiga. Ugovor o zajmu	4.796.818,33	Ovršna isprava – zadužnica ovljena po JB Tomislav Matijević Zagreb, OV_2173/17
25	AWT International d.o.o.	57159149897	Zagreb, Slavonska avenija 52/a	1.737.000,00	Izvod otvorenih stavki, Faktorinng ugovori o otkupu njićenica (sedam ugovora)	1.737.000,00	Izvod otvorenih stavki
26	Invictus assets d.o.o.	0286453797	Zagreb, Zagrebačka cesta 143/a	7.679.801,11	Izvadak iz poslovnih knjiga. Ugovor o zajmu IA 5-58578627732-1/17 i 2/17; Mjenice broj B 07995126; B 07995127; B 07995129	7.679.801,11	Ovršna isprava – zadužnica ovljena po javnim bilježnicima broj OV- 1207/17, OV-1204/17, OV- 1203/17, OV-1206/17, OV- 2735/15 i OV-2737/15
27	Sokol Marić d.o.o.	11543074213	Zagreb, ul. Vjekoslava Klarića 64	135.000,00	Faktorinng ugovor o otkupu njićenica	135.000,00	Izvadak iz poslovnih knjiga
<b>Ukupno:</b>				<b>113.456.676,58</b>		<b>113.456.676,58</b>	

Red. br.	Iznos osporene tražbine (kn)	Razlog osporavanja tražbine		Oznaka ovršne isprave ako se tražbine zasniva na ovršnoj ispravi
10	75.406,38	Tražbina vjerovnika RH, MF, PU, zastupano po ŽDO Zagreb, osporena je iz činjenice što su tražbine u prijavi priznate u prvom višem isplatnom redu kroz bruto plaće radnika (doprinosi, porezi i pririz na dohodak od nesamostalnog rada)		JOPPD obrazac