



REPUBLIKA HRVATSKA
VARAŽDINSKA ŽUPANIJA



GRAD VARAŽDIN
www.varazdin.hr · e-mail: varazdin@varazdin.hr

Gradonačelnik

KLASA: 025-02/24-01/18

URBROJ: 2186-1-04/1-24-3

Varaždin, 27. svibnja 2024. godine

2186-1 - GRAD VARAŽDIN

Primljeno:	29 -05- 2024	
Klasifikacijska oznaka	Org. jed.	
Urudžbeni broj	Pril.	Vrij.

**GRADSKO VIJEĆE
GRADA VARAŽDINA**

**PREDMET: PRIJEDLOG ODLUKE O POVEĆANJU TEMELJNOG KAPITALA
TRGOVAČKOG DRUŠTVA AQUACITY D.O.O.**

Sukladno članku 69. stavku 1. točki 31. Statuta Grada Varaždina („Službeni vjesnik Grada Varaždina“ broj 3/18, 2/20, 2/21, 4/21 - pročišćeni tekst, 13/22 i 10/23) Gradskom vijeću Grada Varaždina dostavlja se **Prijedlog Odluke o povećanju temeljnog kapitala trgovačkog društva AQUACITY d.o.o.**

Predlaže se Gradskom vijeću Grada Varaždina da navedeni Prijedlog odluke razmotri i prihvati u predloženom tekstu.

Obrazloženja će prema potrebi davati: dr.sc. NEVEN BOSILJ, gradonačelnik Grada Varaždina i MIROSLAV MARKOVIĆ, mag.inf., zamjenik gradonačelnika Grada Varaždina.

Prilog: Prijedlog odluke.

GRADONAČELNIK

dr.sc. Neven Bosilj





REPUBLIKA HRVATSKA
VARAŽDINSKA ŽUPANIJA



GRAD VARAŽDIN
www.varazdin.hr · e-mail: varazdin@varazdin.hr

GRADSKO VIJEĆE

KLASA: 025-02/24-01/18

URBROJ: 2186-1-04-01/2-24-2

Varaždin, 24. svibnja 2024. godine

PRIJEDLOG

Na temelju članka 35. stavka 1. točke 2. Zakona o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi („Narodne novine“, broj 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19 i 144/20) i članka 45. stavka 1. točke 22. Statuta Grada Varaždina („Službeni vjesnik Grada Varaždina“, broj 3/18, 2/20, 2/21, 4/21-pročišćeni tekst, 13/22 i 10/23), članka 113. Odluke o upravljanju i raspolaganju imovinom u vlasništvu Grada Varaždina („Službeni vjesnik Grada Varaždina“ broj 9/17, 8/18, 9/20 i 2/24) Gradsko vijeće Grada Varaždina, na __ sjednici održanoj dana _____ 2024. godine, donosi

ODLUKU

o povećanju temeljnog kapitala trgovačkog društva AQUACITY d.o.o.

Članak 1.

- (1) Grad Varaždin je jedini član trgovačkog društva AQUACITY društvo s ograničenom odgovornošću za ugostiteljstvo, turizam i sportsku rekreaciju (AQUACITY d.o.o.) sa sjedištem u Varaždinu, Hallerova aleja 8, OIB: 08191654354, upisano u sudski registar Trgovačkog suda u Varaždinu pod matičnim brojem subjekta (MBS): 070013847. Kao jedini član, Grad Varaždin drži u društvu AQUACITY d.o.o. tri poslovna udjela čiji su nominalni iznosi izraženi u kunama te koji zajedno predstavljaju 100% (sto posto) temeljnog kapitala društva, u iznosu od 8.863.000,00 kn (osam milijuna osamsto šezdeset tri tisuće kuna), a što preračunato u eure po fiksnom tečaju konverzije od 7.53450 odgovara iznosu od 1.176.322,25 EUR (jedan milijun sto sedamdeset šest tisuća tristo dvadeset dva eura i dvadeset pet centi).
- (2) Grad Varaždin ima potraživanje prema društvu AQUACITY d.o.o. s pravne osnove zajma, a na temelju sljedećih pravnih poslova:
 - Ugovora o pozajmici KLASA: 402-07/19-02/72, URBROJ: 2186/01-05/1-19-3 od 01.08.2019.g.
 - Aneksa broj 1. Ugovora o pozajmici KLASA: 402-07/19-01/72, URBROJ: 2186/01-05/2-20-9 od 21.01.2020.g.
 - Aneksa broj 2. Ugovora o pozajmici KLASA: 402-07/19-01/72, URBROJ: 2186/01-05/2-21-15 od 29.01.2021.g.
 - Aneksa broj 3. Ugovora o pozajmici KLASA: 402-07/19-01/72, URBROJ: 2186/01-13-21-20 od 28.12.2021.g.
 - Aneksa broj 4. Ugovora o pozajmici KLASA: 402-07/19-01/72, URBROJ: 2186-1-08/1-22-25 od 28.12.2022.g.

- Aneksa broj 5. Ugovora o pozajmici 402-07/19-01/72, URBROJ: 2186-1-08-01/1-23-30 od 28.12.2023.

s dospijecom tražbine određenim na dan 31.12.2024. g.

(3) Grad Varaždin, nadalje, ima potraživanje prema društvu AQUACITY d.o.o. s pravne osnove zajma, a na temelju sljedećih pravnih poslova:

- Ugovora o pozajmici KLASA: 402-07/19-02/72, URBROJ: 2186/01-05/1-19-6 od 02.10.2019.g.
- Aneksa broj 1. Ugovora o pozajmici KLASA: 402-07/19-01/72, URBROJ: 2186/01-05/2-20-11 od 21.01.2020.g.
- Aneksa broj 2. Ugovora o pozajmici KLASA: 402-07/19-01/72, URBROJ: 2186/01-05/2-21-17 od 29.01.2021.g.
- Aneksa broj 3. Ugovora o pozajmici KLASA: 402-07/19-01/72, URBROJ: 2186/01-13-21-22 od 28.12.2021.g.
- Aneksa broj 4. Ugovora o pozajmici KLASA: 402-07/19-01/72, URBROJ: 2186-1-08/1-22-27 od 28.12.2022.g. i
- Aneksa broj 5. Ugovora o pozajmici 402-07/19-01/72, URBROJ: 2186-1-08-01/1-23-32 od 28.12.2023.

s dospijecom tražbine određenim na dan 31.12.2024. (trideset prvog prosinca dvije tisuće dvadeset četvrte).

(4) Prema Nalazu Marije Hrešč, dipl. oec., stalne sudske vještakinje za računovodstvo, financije, devizno poslovanje i vanjsku trgovinu, iz Varaždina, Radnička 32 od 16.05.2024.g. (šesnaestog svibnja dvije tisuće dvadeset četvrte godine), potraživanje Grada Varaždina prema društvu AQUACITY d.o.o. temeljem pravnih poslova navedenih u u prethodnim stavcima 3. i 4., na dan 11.06.2024.g. (jedanaestog lipnja dvije tisuće dvadeset četvrte godine) iznosi ukupno 63.233,09 EUR (šezdeset tri tisuće dvjesto trideset tri eura i devet centi), i to 53.089,12 EUR (pedeset tri tisuće osamdeset devet eura i dvanaest centi) s osnova glavnice te 10.143,97 EUR (deset tisuća sto četrdeset tri eura i devedeset sedam centi) s osnova ugovorne kamate.

Članak 2.

(1) Grad Varaždin će povećati temeljni kapital društva AQUACITY d.o.o., s iznosa od 1.176.310,00 EUR (jedan milijun sto sedamdeset šest tisuća tristo deset eura), a na koji će se iznos uskladiti nominalni iznos temeljnog kapitala društva AQUACITY d.o.o., za iznos od 63.230,00 EUR (šezdeset tri tisuće dvjesto trideset eura) na iznos od 1.239.540,00 EUR (jedan milijun dvjesto trideset devet tisuća petsto četrdeset eura) i to uplatom jednog poslovnog udjela nominalnog iznosa od 63.230,00 EUR (šezdeset tri tisuće dvjesto trideset eura) koji će preuzeti Grad Varaždin. Uplata novog poslovnog udjela izvršit će se ulaganjem prava potraživanja, odnosno prijenosom prava potraživanja, opisanog u članku 1. stavcima 2., 3. i 4. ove Odluke s Grada Varaždina na društvo AQUACITY d.o.o., i to tako da će se iznos od 63.230,00 EUR (šezdeset tri tisuće dvjesto trideset eura) unijeti u temeljni kapital društva (ulaganjem potraživanja), dok će se preostali iznos od 3,09 EUR (tri eura i devet centi) unijeti u kapitalne rezerve društva.

(2) Na temelju ulaganja prava potraživanja, društvo AQUACITY d.o.o. će izdati jedan poslovni udjel nominalnog iznosa 63.230,00 EUR (šezdeset tri tisuće dvjesto trideset eura) koji će preuzeti Grad Varaždin.

Članak 3.

Ovime se upućuje i ovlašćuje gradonačelnika Grada Varaždina da, postupajući kao jedini član Skupštine društva AQUACITY d.o.o., sukladno odredbama članaka 457. i 458. Zakona o trgovačkim društvima („Narodne novine“, broj: 111/93., 34/99., 121/99., 52/00., 118/03., 107/07., 146/08., 137/09., 152/11. - službeni pročišćeni tekst, 111/12., 125/11., 68/13., 110/15., 40/19., 34/22., 114/22., 18/23., 130/23.), pristupi donošenju skupštinske odluke o povećanju temeljnog kapitala društva i odgovarajućoj izmjeni izjave o osnivanju društva AQUACITY d.o.o. u dijelu koji se odnosi na temeljni kapital i poslovne udjele Društva te na davanje izjave o preuzimanju novog poslovnog udjela, sklapanje ugovora o prijenosu (ustupu) potraživanja opisanog u članku 1. stavcima 2., 3. i 4. ove Odluke s Grada Varaždina na AQUACITY d.o.o., uz prethodno donošenje odgovarajuće odluke o usklađenju temeljnog kapitala društva AQUACITY d.o.o. i nominalnog iznosa jednog poslovnog udjela na iznos od 1.176.310,00 EUR (jedan milijun sto sedamdeset šest tisuća tristo deset eura); kao i na donošenje i potpis drugih akata koji su, u skladu s mjerodavnim odredbama Zakona o trgovačkim društvima, potrebni za provedbu Odluke o povećanju temeljnog kapitala u sudskom registru nadležnog suda.

Članak 4.

Ova Odluka stupa na snagu prvog dana od dana njezine objave u „Službenom vjesniku Grada Varaždina“.

**PREDSJEDNIK
GRADSKOG VIJEĆA**

Lovro Lukavečki, mag.pol.

DOSTAVITI:

1. TD Aquacity, Hallerova aleja 8, Varaždin,
2. Gradonačelnik Grada Varaždina, dr.sc. Neven Bosilj,
3. Upravni odjel za financije, proračun i javnu nabavu Grada Varaždina,
4. Upravni odjel za gradnju i komunalno gospodarstvo Grada Varaždina,
5. „Službeni vjesnik Grada Varaždina“,
6. Pismohrana.

O b r a z l o ž e n j e
uz Prijedlog Odluke o povećanju temeljnog kapitala
trgovačkog društva AQUACITY d.o.o.

I. PRAVNI TEMELJ ZA DONOŠENJE ODLUKE

Pravni temelj za donošenje predložene Odluke sadržan je u odredbi članka 35. stavka 1. točke 2. Zakona o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi („Narodne novine“, broj 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19 i 144/20) koji propisuje da predstavničko tijelo donosi odluke i druge opće akte kojima uređuje pitanja iz samoupravnog djelokruga Grada, članku 45. stavka 1. točke 22. Statuta Grada Varaždina („Službeni vjesnik Grada Varaždina“, broj 3/18., 2/20., 2/21., 4/21.-pročišćeni tekst, 13/22. i 10/23., dalje: „Statut Grada Varaždina“) kojim je propisano da Gradsko vijeće odlučuje o stjecanju i prijenosu, kupnji i prodaji udjela, odnosno dionica u trgovačkim društvima ako zakonom, Statutom odnosno odlukom Gradskog vijeća nije drugačije određeno. Nadalje, odredbom članka 113. Odluke o upravljanju i raspolaganju imovinom u vlasništvu Grada Varaždina („Službeni vjesnik Grada Varaždina“, broj: 9/17., 8/18., 9/20. i 2/24., dalje: „Odluka o upravljanju i raspolaganju imovinom u vlasništvu Grada Varaždina“), propisano je da Grad Varaždin može stjecati poslovne udjele kupnjom, pretvaranjem potraživanja u temeljni kapital društva u postupcima predstečajne nagodbe, odnosno stečaja, stjecanjem u ovršnom postupku, dokapitalizacijom, odnosno na svaki drugi zakonom propisani način.

Sedes materiae tematike povećanja temeljnog kapitala društva s ograničenom odgovornošću, pa i onog čiji je osnivač i imatelj svih poslovnih udjela jedinica lokalne samouprave, jest Zakon o trgovačkim društvima. Prema odredbi čl. 457. Zakona o trgovačkim društvima („Narodne novine“, broj: 111/93., 34/99., 121/99., 52/00., 118/03., 107/07., 146/08., 137/09., 152/11. - službeni pročišćeni tekst, 111/12., 125/11., 68/13., 110/15., 40/19., 34/22., 114/22., 18/23., 130/23., dalje: „ZTD“), za povećanje temeljnog kapitala potrebna je odluka članova društva o izmjeni društvenog ugovora. Temeljni kapital može se povećati uplatama novih poslovnih udjela ili uplatama povećanja postojećih poslovnih udjela, time da pri povećanju temeljnog kapitala, poslovne udjele u društvu mogu preuzeti postojeći članovi društva i druge osobe. Obzirom da se na povećanje temeljnog kapitala primjenjuje odredba čl. 390. ZTD-a koja uređuje uplatu preuzetih poslovnih udjela u društvu s ograničenom odgovornošću, izvjesno je kako se i kod povećanja temeljnog kapitala (dokapitalizacije), poslovni udjel može uplatiti unosom stvari i prava, dakle i unosom prava potraživanja, odnosno pretvaranjem potraživanja koje član društva ima prema društvu u temeljni kapital.

II. OCJENA STANJA, OSNOVNA PITANJA KOJA SE TREBAJU UREDITI I SVRHA KOJA SE ŽELI POSTIĆI DONOŠENJEM OVE ODLUKE

Grad Varaždin je, kao jedini član i imatelj svih poslovnih udjela, Ugovorom o pozajmici KLASA: 402-07/19-02/72, URBROJ: 2186/01-05/1-19-3 od 01. kolovoza 2019.g. isplatio zajam društvu AQUACITY d.o.o., u iznosu od 200.000,00 kn (dvjesto tisuća kuna) s ugovorenim rokom povrata do 31.12.2019.g. i ugovornom kamatom od 4% godišnje. Ujedno, Grad Varaždin je drugim Ugovorom o pozajmici KLASA: 402-07/19-02/72, URBROJ: 2186/01-05/1-19-6 od 02. listopada 2019.g., isplatio zajam društvu AQUACITY d.o.o., u jednakom iznosu od 200.000,00 kn (dvjesto tisuća kuna) s ugovorenim rokom povrata do 31.12.2019.g. i ugovornom kamatom od 4% godišnje. Aneksima koji su sklapani periodično, od 2019. do 2023. godine, produljivan je rok povrata predmetnih zajmova po oba Ugovora, tako da je sadašnje stanje tražbine Grada, prema Nalazu stalne sudske vještakinje za ekonomiju, Marije Hrešč, od 16. svibnja 2024. godine, ukupno: 63.233,09 EUR, od čega se 53.089,12 EUR

odnosi na nepodmirenu glavnicu, dok se iznos od 10.143,97 EUR odnosi na dospjelu ugovornu kamatu.

Obzirom da se radi o obvezi koja opterećuje pasivu društva AQUACITY d.o.o., te koju isto izvjesno nije u mogućnosti namiriti prihodima iz svojeg redovnog poslovanja, umjesto daljnjeg opterećivanja društva obvezom na plaćanje glavnice i stalno rastuće kamate, predlaže se provesti financijsko restrukturiranje, kako bi se postigla stabilnost i dugoročna održivost društva.

Ulaganjem potraživanja koje Grad Varaždin ima prema AQUACITY d.o.o., odnosno prijenosom tog imovinskog prava na samo društvo te pretvaranjem tog potraživanja u temeljni kapital (tzv. *debt to equity swap*), Društvo će postati vjerovnik potraživanja prema samome sebi te će isto potraživanje prestati sjedinjenjem. Na opisani način provodi se financijsko restrukturiranje Društva, obzirom da prestaje obveza Društva za koji iznos ono povećava vlastiti kapital, dok se istovremeno jača pozicija člana Društva koji zauzvrat stječe novi, dodatni poslovni udjel u visini uloženog potraživanja.

Opisanim putem, Društvo će se osloboditi obveze u vlastitoj pasivi, i steći mogućnost poslovanja pod stabilnijim uvjetima, s mogućnošću daljnjeg restrukturiranja i financijskog jačanja. Naime, kako je iz gotovo petogodišnjeg razdoblja sasvim izvjesno da AQUACITY d.o.o. nije u mogućnosti namiriti predmetnu obvezu prema Gradu Varaždinu bez da ugrozi svoje redovno poslovanje, to se predložena metoda pokazuje kao najprikladniji način saniranja financijskog stanja društva i poticaja prema neopterećenom i stabilnom rastu.

Što se tiče nominalnog iznosa temeljnog kapitala Društva i iznosa povećanja, valja napomenuti da u AQUACITY d.o.o., do dana podnošenja ovog prijedloga Odluke, nije provedeno usklađenje temeljnog kapitala Društva, u smislu Zakona o izmjenama i dopunama Zakona o trgovačkim društvima (Narodne novine, broj: 114/2022., 18/2023., 130/2023.). Naime, potonjim propisom uvedena je obveza društava s ograničenom odgovornošću da usklade nominalni iznos temeljnog kapitala i izdanih poslovnih udjela iz iznosa u kunama u iznos u eurima, odgovarajućim smanjenjem ili povećanjem temeljnog kapitala, vodeći se pritom pravilima ZTD-a o najnižem iznosu temeljnog kapitala i iznosu poslovnog udjela. Konačnim izmjenama zakona, u pogledu usklađenja temeljnog kapitala, obveza usklađenja nije vezana rokom, no određeno je da se ona mora provesti prilikom prve promjene izjave o osnivanju odnosno društvenog ugovora, statusne promjene društva ili promjene nekog od poslovnih udjela u društvu. Budući da odluka o povećanju temeljnog kapitala ima karakter promjene izjave o osnivanju društva, to je izvjesno da je, prilikom povećanja temeljnog kapitala, potrebno provesti i predmetno usklađenje.

Što se tiče samog iznosa povećanja temeljnog kapitala, potrebno je navesti da, prema odredbi čl. 390. ZTD-a, nominalni iznos poslovnog udjela ne može biti manji od 10,00 EUR te mora biti izražen cijelim brojem koji je višekratnik broja deset. Zbroj nominalnih iznosa svih poslovnih udjela mora odgovarati iznosu temeljnoga kapitala društva. Stoga, kako potraživanje Grada Varaždina prema AQUACITY d.o.o. iznosi 63.233,09 EUR, to se povećanje temeljnog kapitala unosom tog potraživanja vrši na način da se izdaje novi poslovni udjel nominalnog iznosa 63.230,00 EUR (cijeli broj koji je višekratnik broja deset), dok se ostatak do punog iznosa potraživanja od 3,09 EUR unosi u rezerve Društva.

III. OCJENA SREDSTAVA POTREBNIH ZA PROVOĐENJE OVE ODLUKE

Za provođenje ove Odluke nije potrebno osigurati sredstva u Proračunu Grada Varaždina, obzirom da je pozajmica učinjena na teret proračunskih sredstava 2019. godine te će, eventualno, do promjene doći na razini planirane aktive (prihoda) Grada.

IV. OBRAZLOŽENJE ODREDBI PRIJEDLOGA ODLUKE

Člankom 1. Prijedloga Odluke pojašnjava se postojeće činjenično stanje u pogledu vlasništva, odnosno vlasničke strukture društva AQUACITY d.o.o. te postojanja potraživanja Grada Varaždina prema tom Društvu.

Člankom 2. Prijedloga Odluke donosi se odluka o povećanju temeljnog kapitala, ulaganjem tj. unosom prava potraživanja u temeljni kapital te pretvaranjem potraživanja u temeljni kapital društva, s osnove čega, Grad Varaždin stječe još jedan, dodatni poslovni udjel u Društvu.

Člankom 3. ovlašćuje se gradonačelnika koji predstavlja skupštinu Društva da poduzme sve radnje koje su sukladno mjerodavnom propisu – Zakonu o trgovačkim društvima; neophodne za provedbu dokapitalizacije i upis u sudski registar nadležnog suda.

Člankom 4. utvrđuje se stupanje na snagu i objava Odluke.

GRADONAČELNIK

dr. sc. Neven Bosilj

MARIJA HREŠĆ, DIPL. OEC.
STALNI SUDSKI VJEŠTAK ZA RAČUNOVODSTVO, FINACIJE,
DEVIZNO POSLOVANJE I VANJSKU TRGOVINU
RADNIČKA 32, 42000 VARAŽDIN
TEL. 042-330-499
099-6585-900
email: marija.hresc@email.t-com.hr

Na osnovu zahtjeva Grada Varaždina, izvršila sam analizu potraživanja Grada Varaždina temeljem danih pozajmica TD-u „Aquacity“ d.o.o. i TD-u „VARTOP“ d.o.o. te podnosim slijedeći

N A L A Z

Temeljem zahtjeva Grada Varaždina po narudžbenici broj 168/2024-GV od 06.05.2024. godine, određeno mi je izvršiti analizu potraživanja Grada Varaždina temeljem danih pozajmica TD-u „Aquacity“ d.o.o. i TD-u „VARTOP“ d.o.o., a koja se odnose na glavnice i pripadajuće ugovorne kamate do dana 11.lipnja 2024.godine.

Dokumentacija temeljem koje sam izvršila vještačenje

Analizu sam izvršila temeljem knjigovodstvene i poslovne dokumentacije dobivene od Grada Varaždina, Trg kralja Tomislava 1, 42000 Varaždin, OIB 13269011531.

1. Ugovori o pozajmici sa TD-om „Aquacity“ d.o.o.

1.1. Ugovor o pozajmici od 01.08.2019.g. na 200.000,00 kn

Temeljem Zaključka Gradonačelnika o odobravanju pozajmice TD-u „Aquacity“ d.o.o., Varaždin, Klasa: 402-07/19-01/72, Urbroj: 2186/01-05/1-19-2 od 01.08.2019.g., istog dana sklopljen je Ugovor o pozajmici, kojim Grad Varaždin, Trg kralja Tomislava 1, Varaždin, OIB 13269011531, kao zajmodavac, daje pozajmicu TD-u „Aquacity“ d.o.o., Hallerova aleja 8, Varaždin, OIB 08191654354, kao zajmoprimcu.

Ugovoren je iznos pozajmice od 200.000,00 kn, uz kamatnu stopu od 4% godišnje, s rokom povrata do najkasnije 31.12.2019. godine.

Isplata navedene pozajmice izvršena je dana 01.08.2019.g., prijenosom sa žiro računa Grada Varaždina broj HR34 23400091847200008 na žiro račun TD-a „Aquacity“ d.o.o. broj HR64 23400091100196066.

S obzirom da TD „Aquacity“ d.o.o. nije u ugovorenom roku izvršilo povrat pozajmice, a da se pri tome ne naruši poslovanje tog društva, ugovorne strane su sklopile više aneksa, kojima se produljivao rok povrata i to:

a) Aneks br.1. od 21.01.2020.g. (temeljem Zaključka Gradonačelnika o izmjeni i dopuni Zaključka o odobrenju pozajmice, Klasa: 402-07/19-01/72, Urbroj: 2186/01-05/2-20-8 od 21.01.2020.g.), kojim se, uz istu kamatnu stopu od 4% godišnje, prolongira rok povrata pozajmice do 31.12.2020. godine;

b) Aneks br.2. od 29.01.2021.g. (temeljem Zaključka Gradonačelnika o izmjeni i dopuni Zaključka o odobrenju pozajmice, Klasa: 402-07/19-01/72, Urbroj: 2186/01-05/2-21-14 od 29.01.2021.g.), kojim se, uz istu kamatnu stopu od 4% godišnje, prolongira rok povrata pozajmice do 31.12.2021. godine;

c) Aneks br.3. od 28.12.2021.g. (temeljem Zaključka Gradonačelnika o izmjeni i dopuni Zaključka o odobrenju pozajmice, Klasa: 402-07/19-01/72, Urbroj: 2186/01-13-21-19 od 28.12.2021.g.), kojim se, uz istu kamatnu stopu od 4% godišnje, prolongira rok povrata pozajmice do 31.12.2022. godine;

d) Aneks br.4. od 28.12.2022.g. (temeljem Zaključka Gradonačelnika o sklapanju Aneksa br.4. Ugovora o pozajmici, Klasa: 402-07/19-01/72, Urbroj: 2186-1-08/1-22-24 od 28.12.2022.g.), kojim se, uz istu kamatnu stopu od 4% godišnje, prolongira rok povrata pozajmice do 31.12.2023. godine;

e) Aneks br.5. od 28.12.2023.g. (temeljem Zaključka Gradonačelnika o sklapanju Aneksa br.5. Ugovora o pozajmici, Klasa: 402-07/19-01/72, Urbroj: 2186-1-08-01/1-23-29 od 28.12.2023.g.), kojim se, uz istu kamatnu stopu od 4% godišnje, prolongira rok povrata pozajmice do 31.12.2024. godine.

Uvidom u konto karticu 136310-zajmovi tuzemnim trgovačkim društvima izvan javog sektora-kratkoročni, utvrdila sam da pozajmica, isplaćena TD-u „Aquacity“ d.o.o., na dan izrade ovog nalaza, nije vraćena Gradu Varaždinu, niti su plaćene ugovorne kamate (konto 164321-potraživanja za kamate).

1.1.1. Izračun ugovornih kamata

Sukladno Ugovoru o pozajmici od 01.08.2019.g. te 5 sklopljenih aneksa, u nastavku u tablici br.1. dajem izračun ugovorne kamate po stopi od 4% godišnje, od dana isplate pozajmice 01.08.2019.g. do 11.06.2024.g.

Tabl.br.1.-Izračun duga TD-a Aquacity d.o.o. po pozajmici od 01.08.19.

Datum	Opis	Iznos pozajmice u kn/EUR	Kamata od	Kamata do	Broj dana	Kamata u %	Iznos kamate u kn/EUR
31.12.2019.	obračun kamate	200.000,00	01.08.2019.	31.12.2019.	153	4	3.353,42
31.12.2020.	obračun kamate	200.000,00	01.01.2020.	31.12.2020.	366	4	8.000,00
31.12.2021.	obračun kamate	200.000,00	01.01.2021.	31.12.2021.	365	4	8.000,00
31.12.2022.	obračun kamate	200.000,00	01.01.2022.	31.12.2022.	365	4	8.000,00
31.12.2022.	saldo u kn	200.000,00					27.353,42
31.12.2022.	Konverzija u EUR	26.544,56					3.630,42
31.12.2023.	obračun kamate	26.544,56	01.01.2023.	31.12.2023.	365	4	1.061,78
11.06.2024.	obračun kamate	26.544,56	01.01.2024.	11.06.2024.	163	4	472,87
11.06.2024.	saldo u EUR	26.544,56					5.165,07

Tečaj konverzije 31.12.22.= 7,5345 kn/1 EUR

Prema tablici br.1., TD „Aquacity“ d.o.o. ima obvezu prema Gradu Varaždinu za primljenu pozajmicu od dana 01.08.2019.g. u iznosu od 200.000,00 kn, što prema tečaju konverzije kn/EUR na dan 31.12.2022.g. iznosi 26.544,56 EUR-a. Identično stanje obveze iskazano je i u poslovnim knjigama zajmoprimca TD-a „Aquacity“ d.o.o. (konto 25702-kratkoročna pozajmica-Grad Varaždin). Također, ima obvezu po osnovi ugovorne kamate od 4% godišnje, što na dan 11.06.2024.g. iznosi 5.165,07 EUR-a.

Grad Varaždin i TD „Aquacity“ d.o.o. će u svojim poslovnim knjigama sa danom 11.06.2024.g. uskladiti stanja potraživanja/obveze za navedenu ugovornu kamatu, u skladu s ovim nalazom.

1.2. Ugovor o pozajmici od 02.10.2019.g. na 200.000,00 kn

Temeljem Zaključka Gradonačelnika o odobravanju pozajmice TD-u „Aquacity“ d.o.o., Varaždin, Klasa: 402-07/19-01/72, Urbroj: 2186/01-05/1-19-5 od 02.10.2019.g., istog dana sklopljen je Ugovor o pozajmici, kojim Grad Varaždin, Trg kralja Tomislava 1, Varaždin, OIB 13269011531, kao zajmodavac, daje pozajmicu TD-u „Aquacity“ d.o.o., Hallerova aleja 8, Varaždin, OIB 08191654354, kao zajmoprimcu.

Ugovoren je iznos pozajmice od 200.000,00 kn, uz kamatnu stopu od 4% godišnje, s rokom povrata do najkasnije 31.12.2019. godine.

Isplata navedene pozajmice izvršena je dana 04.10.2019.g., prijenosom sa žiro računa Grada Varaždina broj HR34 23400091847200008 na žiro račun TD-a „Aquacity“ d.o.o. broj HR64 23400091100196066.

S obzirom da TD „Aquacity“ d.o.o. nije u ugovorenom roku izvršilo povrat pozajmice, a da se pri tome ne naruši poslovanje tog društva, ugovorne strane su sklopile više aneksa, kojima se produljivao rok povrata i to:

a) Aneks br.1. od 21.01.2020.g. (temeljem Zaključka Gradonačelnika o izmjeni i dopuni Zaključka o odobrenju pozajmice, Klasa: 402-07/19-01/72, Urbroj: 2186/01-05/2-20-10 od 21.01.2020.g.), kojim se, uz istu kamatnu stopu od 4% godišnje, prolongira rok povrata pozajmice do 31.12.2020. godine;

b) Aneks br.2. od 29.01.2021.g. (temeljem Zaključka Gradonačelnika o izmjeni i dopuni Zaključka o odobrenju pozajmice, Klasa: 402-07/19-01/72, Urbroj: 2186/01-05/2-21-16 od 29.01.2021.g.), kojim se, uz istu kamatnu stopu od 4% godišnje, prolongira rok povrata pozajmice do 31.12.2021. godine;

c) Aneks br.3. od 28.12.2021.g. (temeljem Zaključka Gradonačelnika o izmjeni i dopuni Zaključka o odobrenju pozajmice, Klasa: 402-07/19-01/72, Urbroj: 2186/01-13-21-21 od 28.12.2021.g.), kojim se, uz istu kamatnu stopu od 4% godišnje, prolongira rok povrata pozajmice do 31.12.2022. godine;

d) Aneks br.4. od 28.12.2022.g. (temeljem Zaključka Gradonačelnika o sklapanju Aneksa br.4. Ugovora o pozajmici, Klasa: 402-07/19-01/72, Urbroj: 2186-1-08/1-22-26 od 28.12.2022.g.), kojim se, uz istu kamatnu stopu od 4% godišnje, prolongira rok povrata pozajmice do 31.12.2023. godine;

e) Aneks br.5. od 28.12.2023.g. (temeljem Zaključka Gradonačelnika o sklapanju Aneksa br.5. Ugovora o pozajmici, Klasa: 402-07/19-01/72, Urbroj: 2186-1-08-01/1-23-31 od 28.12.2023.g.), kojim se, uz istu kamatnu stopu od 4% godišnje, prolongira rok povrata pozajmice do 31.12.2024. godine.

Uvidom u konto karticu 136310-zajmovi tuzemnim trgovačkim društvima izvan javog sektora-kratkoročni, utvrdila sam da pozajmica, isplaćena TD-u „Aquacity“ d.o.o., na dan izrade ovog nalaza, nije vraćena Gradu Varaždinu, niti su plaćene ugovorne kamate (konto 164321-potraživanja za kamate).

1.2.1. Izračun ugovornih kamata

Sukladno Ugovoru o pozajmici od 02.10.2019.g. te 5 sklopljenih aneksa, u nastavku u tablici br.2. dajem izračun ugovorne kamate po stopi od 4% godišnje, od dana isplate pozajmice 04.10.2019.g. do 11.06.2024.g.

Tabl.br.2.-Izračun duga TD-a Aquacity d.o.o. po pozajmici od 04.10.19.

Datum	Opis	Iznos pozajmice u kn /EUR	Kamata od	Kamata do	Broj dana	Kamata u %	Iznos kamate u kn/EUR
31.12.2019.	obračun kamate	200.000,00	04.10.2019.	31.12.2019.	89	4	1.950,68
31.12.2020.	obračun kamate	200.000,00	01.01.2020.	31.12.2020.	366	4	8.000,00
31.12.2021.	obračun kamate	200.000,00	01.01.2021.	31.12.2021.	365	4	8.000,00
31.12.2022.	obračun kamate	200.000,00	01.01.2022.	31.12.2022.	365	4	8.000,00
31.12.2022.	saldo u kn	200.000,00					25.950,68
31.12.2022.	Konverzija u EUR	26.544,56					3.444,25
31.12.2023.	obračun kamate	26.544,56	01.01.2023.	31.12.2023.	365	4	1.061,78
11.06.2024.	obračun kamate	26.544,56	01.01.2024.	11.06.2024.	163	4	472,87
11.06.2024.	saldo u EUR	26.544,56					4.978,90

Tečaj konverzije 31.12.22.= 7,5345 kn/1 EUR

Prema tablici br.2., TD „Aquacity“ d.o.o. ima obvezu prema Gradu Varaždinu za primljenu pozajmicu od dana 04.10.2019.g. u iznosu od 200.000,00 kn, što prema tečaju konverzije kn/EUR na dan 31.12.2022.g. iznosi 26.544,56 EUR-a. Identično stanje obveze iskazano je i u poslovnim

knjigama zajmoprimca TD-a „Aquacity“ d.o.o. (konto 25702-kratkoročna pozajmica-Grad Varaždin).

Također, ima obvezu po osnovi ugovorne kamate od 4% godišnje, što na dan 11.06.2024.g. iznosi 4.978,90 EUR-a.

Grad Varaždin i TD „Aquacity“ d.o.o. će u svojim poslovnim knjigama sa danom 11.06.2024.g. uskladiti stanja potraživanja/obveze za navedenu ugovornu kamatu, u skladu s ovim nalazom.

2. Ugovori o pozajmicama sa TD-om „VARTOP“ d.o.o.

2.1. Ugovor o pozajmici od 14.03.2014.g. na 700.000,00 kn

Temeljem Zaključka Gradonačelnika o odobravanju pozajmice TD-u „VARTOP“ d.o.o., Varaždin, Klasa: 402-07/14-02/1, Urbroj: 2186/01-05-00/14-2 od 14.03.2014.g., istog dana sklopljen je Ugovor o pozajmici, kojim Grad Varaždin, Trg kralja Tomislava 1, Varaždin, OIB 13269011531, kao zajmodavac, daje pozajmicu TD-u „VARTOP“ d.o.o., Stanka Vraza 6, Varaždin, OIB 91016122289, kao zajmoprimcu.

Ugovoren je iznos pozajmice od 700.000,00 kn, uz kamatnu stopu od 4% godišnje, s rokom povrata do najkasnije 31.08.2014. godine.

Isplata navedene pozajmice izvršena je dana 20.03.2014.g., prijenosom sa žiro računa Grada Varaždina broj HR 5823600001847200008 na žiro račun TD-a „VARTOP“ d.o.o. broj HR69 23400091110622603.

Djelomični povrati pozajmice od strane TD-a „VARTOP“ d.o.o. izvršeni su u 2014. i 2015. godini, kako slijedi (tablica br.3.):

Tabl.3.-Povrati pozajmice od TD-a Vartop d.o.o. U kn

Datum	Opis	Iznos pozajmice	Povrati pozajmice	Saldo kn
20.03.2014.	isplata pozajmice	700.000,00		700.000,00
16.10.2014.	djelomični povrat pozajmice		175.000,00	525.000,00
13.10.2015.	djelomični povrat pozajmice		50.000,00	475.000,00
19.11.2015.	djelomični povrat pozajmice		50.000,00	425.000,00
	Ukupno u kn	700.000,00	275.000,00	

Prema tablici br.3., djelomični povrati pozajmice od strane TD-a „VARTOP“ d.o.o. izvršeni su: 16.10.2014.g. u iznosu od 175.000,00 kn, 13.10.2015.g. u iznosu od 50.000,00 kn i 19.11.2015.g. u iznosu od 50.000,00 kn, odnosno sveukupno je vraćen iznos od 275.000,00 kn, tako da je ostao nevraćen iznos od 425.000,00 kn.

S obzirom da TD „Aquacity“ d.o.o. nije u ugovorenom roku izvršilo povrat ukupnog iznosa pozajmice, ugovorne strane su sklopile više aneksa Ugovora o pozajmici, kojima se produljivao rok povrata i to:

a) Aneks od 01.09.2014.g. (temeljem Zaključka Gradonačelnika o sklapanju Aneksa Ugovora o pozajmici, Klasa: 402-07/14-02/1, Urbroj:

2186/01-05-00/14-4 od 01.09.2014.g.), kojim se, uz istu kamatnu stopu od 4% godišnje, prolongira rok povrata pozajmice do 31.12.2014. godine;

b) Aneks br.2. od 15.10.2015.g. (temeljem Zaključka Gradonačelnika o sklapanju Aneksa Ugovora o pozajmici, Klasa: 402-07/15-02/1, Urbroj: 2186/01-05-00/15-1 od 15.10.2015.g.), kojim se, uz istu kamatnu stopu od 4% godišnje, prolongira rok povrata pozajmice od 475.000,00 kn do 30.06.2016. godine;

c) Aneks br.3. od 14.07.2016.g. (temeljem Zaključka Gradonačelnika o sklapanju Aneksa Ugovora o pozajmici, Klasa: 402-07/16-01/30, Urbroj: 2186/01-05-01/1-16-2 od 14.07.2016.g.), kojim se, uz istu kamatnu stopu od 4% godišnje, prolongira rok povrata pozajmice od 425.000,00 kn do 31.12.2016. godine;

d) Aneks br.4. od 09.01.2017.g. (temeljem Zaključka Gradonačelnika o sklapanju Aneksa Ugovora o pozajmici, Klasa: 402-07/16-01/30, Urbroj: 2186/01-05-01/1-17-5 od 09.01.2017.g.), kojim se, uz istu kamatnu stopu od 4% godišnje, prolongira rok povrata pozajmice od 425.000,00 kn do 31.12.2017. godine;

e) Aneks br.5. od 29.12.2017.g. (temeljem Zaključka Gradonačelnika o sklapanju Aneksa Ugovora o pozajmici, Klasa: 402-07/16-01/30, Urbroj: 2186/01-05-01/1-17-8 od 29.12.2017.g.), kojim se, uz istu kamatnu stopu od 4% godišnje, prolongira rok povrata pozajmice od 425.000,00 kn do 31.12.2018. godine;

f) Aneks br.6. od 28.12.2018.g. (temeljem Zaključka Gradonačelnika o sklapanju Aneksa Ugovora o pozajmici, Klasa: 402-07/16-01/30, Urbroj: 2186/01-05-01/1-17-8 od 28.12.2018.g.), kojim se, uz istu kamatnu stopu od 4% godišnje, prolongira rok povrata pozajmice od 425.000,00 kn do 31.12.2019. godine;

g) Aneks br.7. od 07.01.2020.g. (temeljem Zaključka Gradonačelnika o sklapanju Aneksa Ugovora o pozajmici, Klasa: 402-07/16-01/30, Urbroj: 2186/01-05-01/2-19-16 od 07.01.2020.g.), kojim se, uz istu kamatnu stopu od 4% godišnje, prolongira rok povrata pozajmice od 425.000,00 kn do 31.12.2020. godine;

h) Aneks br.8. od 20.01.2021.g. (temeljem Zaključka Gradonačelnika o sklapanju Aneksa Ugovora o pozajmici, Klasa: 402-07/16-01/30, Urbroj: 2186/01-05-01/2-21-18 od 20.01.2021.g.), kojim se, uz istu kamatnu stopu od 4% godišnje, prolongira rok povrata pozajmice od 425.000,00 kn do 31.12.2021. godine;

i) Aneks br.9. od 28.12.2021.g. (temeljem Zaključka Gradonačelnika o sklapanju Aneksa Ugovora o pozajmici, Klasa: 402-07/16-01/30, Urbroj: 2186/01-13-21-22 od 28.12.2021.g.), kojim se, uz istu kamatnu stopu od 4% godišnje, prolongira rok povrata pozajmice od 425.000,00 kn do 31.12.2022. godine;

j) Aneks br.10. od 28.12.2022.g. (temeljem Zaključka Gradonačelnika o sklapanju Aneksa Ugovora o pozajmici, Klasa: 402-07/16-01/30, Urbroj: 2186/01-13-22-24 od 28.12.2022.g.), kojim se, uz istu kamatnu stopu od 4%

godišnje, prolongira rok povrata pozajmice od 425.000,00 kn do 31.12.2023. godine;

k) Aneks br.11. od 29.12.2023.g. (temeljem Zaključka Gradonačelnika o sklapanju Aneksa Ugovora o pozajmici, Klasa: 402-07/16-01/30, Urbroj: 2186-1-08-01/1-23-28 od 29.12.2023.g.), kojim se, uz istu kamatnu stopu od 4% godišnje, prolongira rok povrata pozajmice do 31.12.2024. godine.

Stanje potraživanja Grada Varaždina od TD-a „VARTOP“ d.o.o. na dan izrade ovog nalaza iznosi 56.407,19 EUR-a, što odgovara nevraćenom iznosu pozajmice iz tablice br.3. u iznosu od 425.000,00 kn, konvertirano u valutu EUR sa 31.12.2022.g. po tečaju konverzije 7,5345 kn/EUR. Navedeno potraživanje od 56.407,19 EUR-a identično je stanju na konto kartici Grada Varaždina 134110-zajmovi trgovačkim društvima u javnom sektoru-kratkoročni, kao i stanju u poslovnim knjigama zajmoprimca TD-a „VARTOP“ d.o.o. (konto 2570-obveze po pozajmicama-Grad Varaždin).

2.1.1. Izračun ugovornih kamata

Sukladno Ugovoru o pozajmici od 14.03.2014.g., te 11 sklopljenih aneksa, u nastavku u tablici br.4. dajem izračun ugovorne kamate po stopi od 4% godišnje, od dana isplate pozajmice 20.03.2014.g. do 11.06.2024.g.:

Tabl.br.4.-Izračun duga TD-a Vartop d.o.o. po pozajmici

Datum	Opis	Iznos pozajmice u kn/EUR	Kamata od	Kamata do	Broj dana	Kamata u %	Iznos kamate u kn/EUR
20.03.2014.	obračun kamate	700.000,00	20.03.2014.	15.10.2014.	210	4	16.109,59
16.10.2014.	djelomični povrat pozajmice	-175.000,00					
16.10.2014.	saldo pozajmice	525.000,00					
31.12.2014.	obračun kamate	525.000,00	16.10.2014.	31.12.2014.	77	4	4.430,14
12.10.2015.	obračun kamate	525.000,00	01.01.2015.	12.10.2015.	285	4	16.397,26
13.10.2015.	djelomični povrat pozajmice	-50.000,00					
13.10.2015.	saldo pozajmice	475.000,00					
18.11.2015.	obračun kamate	475.000,00	13.10.2015.	18.11.2015.	37	4	1.926,03
19.11.2015.	djelomični povrat pozajmice	-50.000,00					
19.11.2015.	saldo pozajmice	425.000,00					
31.12.2015.	obračun kamate	425.000,00	19.11.2015.	31.12.2015.	43	4	2.002,74
31.12.2016.	obračun kamate	425.000,00	01.01.2016.	31.12.2016.	366	4	17.000,00
31.12.2017.	obračun kamate	425.000,00	01.01.2017.	31.12.2017.	365	4	17.000,00
31.12.2018.	obračun kamate	425.000,00	01.01.2018.	31.12.2018.	365	4	17.000,00
31.12.2019.	obračun kamate	425.000,00	01.01.2019.	31.12.2019.	365	4	17.000,00
31.12.2020.	obračun kamate	425.000,00	01.01.2020.	31.12.2020.	366	4	17.000,00
31.12.2021.	obračun kamate	425.000,00	01.01.2021.	31.12.2021.	365	4	17.000,00
31.12.2022.	obračun kamate	425.000,00	01.01.2022.	31.12.2022.	365	4	17.000,00
31.12.2022.	saldo	425.000,00					159.865,75
31.12.2022.	Konverzija u EUR	56.407,19					21.217,83
31.12.2023.	obračun kamate	56.407,19	01.01.2023.	31.12.2023.	365	4	2.256,29
11.06.2024.	obračun kamate	56.407,19	01.01.2024.	11.06.2024.	163	4	1.004,85
11.06.2024.	saldo	56.407,19					24.478,97

Prema tablici br.4., TD „VARTOP“ d.o.o. ima obvezu prema Gradu Varaždinu za primljenu pozajmicu od dana 20.03.2014.g. u iznosu od 425.000,00 kn, što prema tečaju konverzije kn/EUR na dan 31.12.2022.g. iznosi 56.407,19 EUR-a.

Također, ima obvezu po osnovi ugovorne kamate od 4% godišnje, što na dan 11.06.2024.g. iznosi 24.478,97 EUR-a.

Grad Varaždin i TD „VARTOP“ d.o.o. će u svojim poslovnim knjigama sa danom 11.06.2024.g. uskladiti stanja potraživanja/obveze za navedenu ugovornu kamatu, u skladu s ovim nalazom.

2.2. Ugovor o pozajmici od 03.05.2024.g. na 16.500,00 EUR-a

Temeljem Zaključka Gradonačelnika o odobravanju pozajmice TD-u „VARTOP“ d.o.o., Varaždin, Klasa: 403-01/24-01/5, Urbroj: 2186-1-08/1-24-1 od 02.05.2024.g., dana 03.05.2024.g. sklopljen je Ugovor o pozajmici, kojim Grad Varaždin, Trg kralja Tomislava 1, Varaždin, OIB 13269011531, kao zajmodavac, daje pozajmicu TD-u „VARTOP“ d.o.o., Stanka Vraza 6a, Varaždin, OIB 91016122289, kao zajmoprimcu.

Ugovoren je iznos pozajmice od 16.500,00 EUR-a, uz kamatnu stopu od 4% godišnje, s rokom povrata do najkasnije 31.12.2024. godine.

Isplata navedene pozajmice izvršena je dana 09.05.2024.g., prijenosom sa žiro računa Grada Varaždina broj HR3924020061847200008 na žiro račun TD-a „VARTOP“ d.o.o. broj HR5224020061101188488.

Stanje potraživanja Grada Varaždina od TD-a „VARTOP“ d.o.o. na dan izrade ovog nalaza iznosi 16.500,00 EUR-a, što odgovara stanju na konto kartici Grada Varaždina 136310-zajmovi tuzemnim trgovačkim društvima izvan javnog sektora-kratkoročni, kao i stanju u poslovnim knjigama zajmoprimca TD-a „VARTOP“ d.o.o. (konto 2576-obveza po kratkoročnoj pozajmici-Grad Varaždin).

2.2.1. Izračun ugovornih kamata

Sukladno Ugovoru o pozajmici od 03.05.2024.g., u nastavku u tablici br.5. dajem izračun ugovorne kamate po stopi od 4% godišnje, od dana isplate pozajmice 09.05.2024.g. do 11.06.2024.g.:

Tabl.br.5.-Izračun duga TD-a Vartop d.o.o. po pozajmici na 16.500 EUR-a

Datum	Opis	Iznos pozajm. u EUR	Kamata od	Kamata do	Broj dana	Kamata u %	Iznos kamate u EUR
11.06.2024.	obračun kamate	16.500,00	09.05.2024.	11.06.2024.	34	4	61,31

Prema tablici br.5., TD „VARTOP“ d.o.o. ima obvezu prema Gradu Varaždinu za primljenu pozajmicu od dana 09.05.2024.g. u iznosu od 16.500,00 EUR-a.

Također, ima obvezu po osnovi ugovorne kamate od 4% godišnje, što na dan 11.06.2024.g. iznosi 61,31 EUR.

Grad Varaždin i TD „VARTOP“ d.o.o. će u svojim poslovnim knjigama sa danom 11.06.2024.g. uskladiti stanja potraživanja/obveze za navedenu ugovornu kamatu, u skladu s ovim nalazom.

ZAKLJUČAK

Temeljem izvršene analize, utvrdila sam da potraživanja Grada Varaždina od TD-a „Aquacity“ d.o.o. i TD-a „VARTOP“ d.o.o. temeljem danih pozajmica tim društvima iznose na dan 11.06.2024.g. (tablice br.6. i 7.):

Tabl.br.6.-Potraživanja Grada Varaždina od TD-a Aquacity d.o.o. u EUR

Ugovor od	Iznos glavnice pozajmice	Iznos ugovorne kamate	Ukupno
01.08.2019.	26.544,56	5.165,07	31.709,63
02.10.2019.	26.544,56	4.978,90	31.523,46
Ukupno u EUR	53.089,12	10.143,97	63.233,09

Potraživanja Grada Varaždina od TD-a „Aquacity“ d.o.o. temeljem danih pozajmica po ugovorima od 01.08.2019.g. i 02.10.2019.g. iznose ukupno 53.089,12 EUR-a s osnove glavnice i 10.143,97 EUR-a s osnove ugovorne kamate, odnosno sveukupno u iznosu od 63.233,09 EUR-a.

Tabl.br.7.-Potraživanja Grada Varaždina od TD-a VARTOP d.o.o. u EUR

Ugovor od	Iznos glavnice pozajmice	Iznos ugovorne kamate	Ukupno
14.03.2014.	56.407,19	24.478,97	80.886,16
03.05.2024.	16.500,00	61,31	16.561,31
Ukupno u EUR	72.907,19	24.540,28	97.447,47

Potraživanja Grada Varaždina od TD-a „VARTOP“ d.o.o. temeljem danih pozajmica po ugovorima od 14.03.2014.g. i 03.05.2024.g. iznose ukupno 72.907,19 EUR-a s osnove glavnice i 24.540,28 EUR-a s osnove ugovorne kamate, odnosno sveukupno u iznosu od 97.447,47 EUR-a.

U Varaždinu, 16.05.2024. godine

Marija Hrešč, dipl.oec.
Stalni sudski vještak za računovodstvo,
financije, devizno poslovanje
i vanjsku trgovinu