

Čakovec, 11.11.2024.

FINANCIJSKA AGENCIJA
ODSJEK ZA PRIJEM, EVIDENTIRANJE
I POHRANU OSNOVA ZA PLAĆANJE
Z A G R E B 2

15 -11- 2024

PREDSTEČAJNE NAGODBE
PRIMANJE I OTPREMA POŠTE

KLASA:

UR. BROJ:

FINANCIJSKA AGENCIJA

Regionalni centar Zagreb

Nagodbeno vijeće

Ulica grada Vukovara 70

10000 Zagreb

IZVJEŠĆE O PROVEDBI FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA (01.01.2024. – 30.09.2024.)

Društvo MEĐIMURJE GRADITELJSTVO d.o.o. sklopilo je predstečajnu nagodbu dana 25. lipnja 2020. godine kod Trgovačkog suda u Varaždinu. Ista je postala pravomoćna dana 16. srpnja 2020. godine.

Sukladno odredbama čl. 79. st. 4. Zakona o financijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi (NN 108/12, 144/12, 81/13, 112/13, 78/15) društvo podnosi tromjesečno izvješće o provedbi financijskog restrukturiranja za razdoblje 01.01.2024. – 30.09.2024. sljedećeg sadržaja:

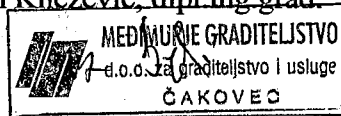
SADRŽAJ IZVJEŠĆA:

1. Opis provedenih mjera financijskog restrukturiranja
2. Iznos isplaćenih tražbina vjerovnicima
3. Financijski izvještaji za razdoblje 01.01.2024. – 30.09.2024.
4. Izjava dužnika da nije poduzeo niti jednu radnju koja bi za posljedicu imala dovođenje vjerovnika u nejednaki položaj

MEĐIMURJE GRADITELJSTVO d.o.o.

Predsjednik Uprave

Goran Knežević, dipl.ing.građ.



1. OPIS PROVEDENIH MJERA FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA I NJIHOV UTJECAJ NA DUŽNIKA U POGLEDU LIKVIDNOSTI I SOLVENTNOSTI

Planom financijskog restrukturiranja predviđene su mjere prema sljedećim grupama:

1. Grupa 1. – Tijela javne uprave i trgovačka društva u većinskom državnom vlasništvu

1.a) Obveze prema – Tijela javne uprave i trgovačka društva u većinskom državnom vlasništvu

Ukupan utvrđen dug prema ovoj skupini vjerovnika iznosi 307.634,66 Eur / 2.317.873,36 kn. Utvrđen je otpis kamata (100%) te otpis dijela glavnice (50%), otplata preostalog dijela glavnice (50%) u 6 godina uz jednu godinu počeka (1 god počeka + 5 god otplate) u jednakim mjesečnim ratama od kojim prva rata dospijeva godinu dana od pravomoćnosti Nagodbe. Navedeni efekti su proknjiženi u knjigovodstvu.

Sukladno navedenom, prva rata je dospjela 16.07.2021., do roka utvrđenim ovim Izvješćem obročna otplata izvršena je u iznosu od 90.295,15 Eur / 680.328,81 kn, a realizacija ostatka obveze očekuje se u budućim izvještajnim razdobljima.

1.b) Obveze za primljene predujmove od Tijela javne uprave i trgovačka društva u većinskom državnom vlasništvu

Ukupan utvrđen dug prema ovoj skupini vjerovnika iznosi 161.941,16 Eur / 1.220.145,64 kn. Tražbine vjerovnika po osnovi primljenih avansa se ne umanjuju kao niti namiruju u novcu. Dužnik je u obvezi unaprijed plaćeni proizvod i/ili uslugu za koju je predujam dan isporučiti u unaprijed ugovorenim rokovima i uvjetima.

Tražbina vjerovnika Međimurske vode d.o.o. je u potpunosti namirena u iznosu od 161.941,16 Eur / 1.220.145,64 kn – usluga za koju je plaćeni predujam isporučena je u unaprijed ugovorenom roku i uvjetima, kroz obračun avansa u privremenim situacijama. U potpunosti je zatvorena obveza po ovoj skupini.

2. Grupa 2. – Financijske institucije

2.a) Financijske institucije – neosigurane tražbine

Ukupan utvrđen dug prema ovoj skupini vjerovnika iznosi 190.370,90 Eur / 1.434.349,57 kn. Utvrđen je otpis redovnih i zateznih kamata (100%) te otpis dijela glavnice (50%), otplata preostalog dijela glavnice (50%) u 6 godina uz jednu godinu počeka (1 god počeka + 5 god otplate) u jednakim mjesečnim ratama od kojim prva rata dospijeva godinu dana od pravomoćnosti Nagodbe. Navedeni efekti su proknjiženi u knjigovodstvu.

26

Sukladno navedenom, prva rata je dospjela 16.07.2021., do roka utvrđenim ovim Izvješćem obročna otpлата izvršena je u iznosu od 63.103,29 Eur / 475.451,74 kn, a realizacija ostataka obveze očekuje se u budućim izvještajnim razdobljima.

Tražbina vjerovnika PRVI FAKTOR d.o.o. u likvidaciji utvrđena je na ročištu za utvrđivanje tražbina u iznosu od kn 234.461,10 Eur / 1.766.547,18 kn, te se odnosila na neplaćene mjenice eskontirane u Prvom faktoru d.o.o. u likvidaciji koje je dužnik izdao vjerovnicima. Ista tražbina umanjena je na ročištu za glasanje te je utvrđena u iznosu od 32.323,69 Eur / 243.542,83 kn.

Prema navedenom vjerovniku (Prvi faktor d.o.o. u likvidaciji) više ne postoji obveza, budući da je tražbina naplaćena od strane vjerovnika; ALPRO-ŠARDI d.o.o., Đurkin d.o.o. i Gradem – lumar d.o.o. te je to postala regresna obveza prema predmetnim vjerovnicima. Dugovanja su prikazana u točki 3. e) Obveze prema sudužništvu – jamstva.

2.b) Financijske institucije – osigurane razlučnim pravom

Ukupne utvrđene tražbine prema ovoj skupini vjerovnika iznose 2.364.113,42 Eur / kn 17.812.412,60. Vjerovnici ove skupine su razlučni vjerovnici te je utvrđen sljedeći način namirenja:

- 1) Vjerovnik PRIVREDNA BANKA ZAGREB d.d. (utvrđeni iznos tražbine 1.041.217,34 Eur / 7.845.052,04 kn) – namirenje glavnice kredita i naknada kroz 6 godina (1 god počeka + 5 god otplate) u 60 jednakih mjesečnih rata, uz redovitu, godišnju kamatnu stopu od 6% za vrijeme počeka i otplate, te otpis zateznih i redovitih kamata u cijelosti do dana pravomoćnosti Nagodbe. Prvo kamatno razdoblje započinje s danom pravomoćnosti Predstečajne nagodbe. Posljednje kamatno razdoblje završava po dospijecu zadnjeg obroka glavnice kredita. Prva rata dospijeva nakon isteka 12 mjeseci počeka računajući od dana pravomoćnosti Nagodbe. Navedeni efekti su proknjiženi u knjigovodstvu. Iznimke od redovitog namirenja regulirane su odredbama Rješenja TS.

1. Prvo kamatno razdoblje je započelo s danom pravomoćnosti Predstečajne nagodbe te su sve dospjele kamate podmirene u cijelosti. Isto tako podmirene su glavnice kredita i naknada koje su prema otplatnom planu bile u dospijecu.

2. Do roka utvrđenim ovim Izvješćem, dug prema banci je u potpunosti podmiren prodajom nekretnine na kojoj je banka imala razlučno pravo, a sve prema odredbama Plana, Nagodbe i Rješenja TS.

3. Banka nije bila pozvana na plaćanje od strane Korisnika garancij te su iste sukladno rokovima važenja istekle.

- 2) Vjerovnik RAIFFEISENBANK AUSTRIA d.d. (utvrđeni iznos tražbine 1.322.896,09 Eur / 9.967.360,56 kn) – namirenje glavnice i naknada kroz otplatu u mjesečnim ratama



i rokom otplate prema otplatnom planu ovisno o bilateralnom dogovoru s Vjerovnikom, uz redovitu godišnju kamatnu stopu od 6% fiksna za vrijeme trajanja počeka i otplate te otpis zateznih i redovitih kamata obračunatih do dana sklapanja Predstečajne nagodbe. Iznimke od redovitog namirenja regulirane su odredbama Plana, Nagodbe i Rješenja TS.

1. Prema odredbama Plana, Nagodbe i Rješenja TS moguć je i kraći rok povrata duga iz postojećeg garantnog novčanog depozita i iz sredstava primljenih od prodaje nekretnina na kojima Banka ima razlučno pravo.

2. Banka nije bila pozvana na plaćanje od strane Korisnika garancija te su iste sukladno rokovima važenja istekle, osim jedne koja je naplaćena od strane korisnika garancije, te su sredstva za naplaćenu garanciju otplaćena Banci iz novčanog depozita dužnika, prema odredbama Nagodbe.

3. Na dan pisanja ovog izvješća sve obaveze prema RBA banci su u potpunosti podmirene prodajom nekretnine na kojoj je banka imala razlučno pravo, a sve prema odredbama Plana, Nagodbe i Rješenja TS.

2.c) Financijske institucije – osigurane izlučnim pravom

Vjerovnici s izlučnim pravom nisu predmet nagodbe. Otplata duga sukladnom otplatnom planu.

3. Grupa 3. – Ostali vjerovnici

3.a) Obveze prema dobavljačima

Ukupne utvrđene tražbine prema ovoj skupini vjerovnika iznose 2.592.322,96 Eur / 19.531.857,33 kn. Utvrđen je otpis redovnih i zateznih kamata (100%) te otpis dijela glavnice (50%), otplata preostalog dijela glavnice (50%) u 6 godina uz jednu godinu počeka (1 god počeka + 5 god otplate) u jednakim mjesečnim ratama od kojim prva rata dospijeva godinu dana od pravomoćnosti Nagodbe. Navedeni efekti su proknjiženi u knjigovodstvu.

Do roka utvrđenim ovim Izvješćem obročna otplata izvršena je u iznosu od 759.180,22 Eur / 5.742.818,77 kn. Realizacija ostataka obveze očekuje se u budućim izvještajnim razdobljima.

3.b) Obveze za depozite – kapare

Ukupne utvrđene tražbine prema ovoj skupini vjerovnika iznose 18.620,74 Eur / 140.298,00 kn. Tražbine vjerovnika po osnovi primljenih kapara se ne umanjuju kao niti namiruju u novcu. Dužnik je u obvezi unaprijed plaćeni proizvod i/ili uslugu za koju je kapara dana isporučiti u unaprijed ugovorenim rokovima i uvjetima.



Namirene su tražbine za primljene kapare u iznosu od 18.620,74 Eur / 140.298,00 kn i to isporukom proizvoda za koji su iste primljene, dakle u potpunosti je zatvorena obveza po ovoj skupini.

3.c) Obveze za primljene predujmove

Ukupne utvrđene tražbine prema ovoj skupini vjerovnika iznose 79.193,04 Eur / 596.679,93 kn. Tražbine vjerovnika po osnovi primljenih predujmova se ne umanjuju kao niti namiruju u novcu. Dužnik je u obvezi unaprijed plaćeni proizvod i/ili uslugu za koju je predujam dan isporučiti u unaprijed ugovorenim rokovima i uvjetima.

Namirene su tražbine za primljene predujmove u iznosu od 78.569,24 Eur / 591.979,93 kn, kroz obračun avansa u privremenim situacijama te isporukom proizvoda.

3.d) Obveze prema dobavljačima osigurane razlučnim pravom

Ukupne utvrđene tražbine prema ovoj skupini vjerovnika iznose 627.325,53 Eur / 4.726.584,18 kn. Utvrđen je otpis kamata (100%) 13.506,42 Eur / 101.764,11 kn. Na ročištu za glasanje, glasali su vjerovnici s pravom glasa za ukupno 64.692,45 Eur / 487.425,25 kn, dok ostali nisu imali pravo glasa jer se nisu odrekli razlučnog prava. Izvršen je otpis kamata u iznosu od 13.506,42 Eur / 101.764,11 kn.

Tražbina vjerovnika Kostak d.d. sa osnova avansa se vraća kroz odrađene radove temeljem mjesečnih privremenih situacija. Ista se ne umanjuje te se isplaćuje u cijelosti sukladno ugovorenim uvjetima i rokovima. Do roka utvrđenim ovim Izvješćem tražbina vjerovnika Kostak d.o.o. je u potpunosti namirena (100.264,06 Eur / 755.439,60 kn).

Način namirenja vjerovnika Holcim (Hrvatska) d.o.o. će se vršiti sukladno načinu opisanom u točki 6.2.1. Plana restrukturiranja, a vjerovnika BAT d.o.o. sukladno otplatnom planu i/ili prema točkama 6.2.4. i 6.2.5. Plana restrukturiranja. Navedeni efekti su proknjiženi u knjigovodstvu. Do roka utvrđenim ovim Izvješćem, tražbine vjerovnika Holcim (Hrvatska) d.o.o. u iznosu od 462.047,62 Eur / 3.481.297,77 kn i Bat d.o.o. u iznosu od 51.507,43 Eur / 388.082,70 kn su u potpunosti namirene sukladno Planu *restrukturiranja*, odnosno prodajom imovine na kojoj je vjerovnik imao upisano založno pravo. Dakle, u potpunosti je zatvorena obveza po ovoj skupini 613.819,12 Eur / 4.624.820,16 kn.

3.e) Obveze prema sudužništvu – jamstva

Ukupne utvrđene tražbine prema ovoj skupini vjerovnika iznose 581.406,89 Eur / 4.380.610,18 kn. Na ročištu za glasanje, glasali su vjerovnici s pravom glasa za ukupno 221.131,59 Eur / 1.666.115,98 kn, dok ostali nisu imali pravo glasa iz razloga navedenog u toč. I st. 6. Rješenja TS / PSN (regresna potraživanja društva kod kojih je Medimurje graditeljstvo d.o.o. član društva u većinskom vlasništvu). U slučaju nastupa obveze plaćanja prema sudužništvu – podmiriti će se na sljedeći način: otpis redovnih i zateznih kamata (100%) te otpis dijela glavnice (50%), otplata preostalog dijela glavnice (50%) u 6 godina uz jednu godinu počeka (1 god



počeka + 5 god otplate) u jednakim mjesečnim ratama od kojim prva rata dospijeva godinu dana od pravomoćnosti Nagodbe. Navedeni efekti su proknjiženi u knjigovodstvu.

Budući da je došlo do aktiviranja regresnog prava prema sudužnicima (veza Prvi faktor d.o.o. u likvidaciji), od strane dužnika, Međimurja graditeljstva d.o.o. isplaćene su obveze prema otplatnom planu. Sukladno uvjetima, dug prema povezanim osobama, koje nisu imale pravo glasa, je otpušten, budući da sudužnici nisu pozvani na plaćanje (360.275,29 Eur / 2.714.494,20 kn - utvrđeni iznos tražbine odnosno 180.137,65 eur / 1.357.247,10 kn – otpušten iznos tražbine).

Do roka utvrđenim ovim Izvješćem otpušten iznos tražbine i obročna otplata izvršeno je u iznosu od 252.106,13 eur / 1.899.493,64 kn, a realizacija ostataka obveze očekuje se u budućim izvještajnim razdobljima.

3.f) Uvjetne tražbine s osnova dobrog izvršenja posla i otklanjanja nedostataka u jamstvenom roku

Ukupne utvrđene tražbine prema ovoj skupini vjerovnika iznose 3.577.984,66 Eur / 26.958.325,42 kn. Tražbine vjerovnika s osnova dobrog izvršenja posla i otklanjanja nedostataka u jamstvenom roku ne namiruju se u novcu. Dužnik je u obvezi pravovremeno i u ugovornim rokovima izvesti ugovorene radove i otkloniti nedostatke u jamstvenom roku o svom trošku. U slučaju eventualnog odstupanja, namirenje je navedeno u odredbama Plana, Nagodbe i Rješenja TS.

Uvjetne tražbine s osnove dobrog izvršenja posla i otklanjanja nedostataka u jamstvenom roku – iznosi tražbina ulaze u otplatni plan samo u slučaju ako nastupe okolnosti koje bi ove potencijalne tražbine pretvorile u realne tražbine koje bi dužnik morao nadoknaditi vjerovnicima. Sukladno uvjetima u Nagodbi, dio duga je otpušten budući da su istekli jamstveni rokovi za dobro izvršenje posla i otklanjanje nedostataka u garantnom periodu i to;

- **Ingra d.d., Zagreb** – istekao je garantni period na objektima Vijadukt Crip i Vijadukt Paklina
- utvrđeni iznos tražbine 225.628,77 Eur / 1.700.000,00 kn = dug 0,00

- **Kostak d.d.** - istekao je garantni period na HE Brežice
- utvrđeni iznos tražbine 2.688.047,12 Eur / 20.253.091,06 kn = dug 0,00

- **Mucić & Co d.o.o.** - nad društvom je otvoren stečajni postupak, dana 27.01.2023.
- utvrđeni iznos tražbine 328.376,36 Eur / 2.474.151,67 kn = dug 0,00
- prekinut sudski spor radi nedostataka u jamstvenom roku / TriGranit Lanište d.o.o.,
- tražbine nema, jer je sudski postupak prekinut (nema pravomoćne odluke)
- potencijalna tražbina nije pretvorena u realnu, duga nema

- **Osijek-Koteks d.d.** - istekao je garantni period na radovima AC Svilaj, te cesti M. Bistrica
- utvrđeni iznos tražbine 318.540,37 Eur / 2.400.042,42 kn = dug 0,00

30

- **Tehnika d.d.** - istekao je garantni period na trgovačkom centru Point Vrbani
- utvđeni iznos tražbine 17.392,03 Eur / 131.040,27 kn = dug 0,00

U potpunosti je zatvorena odnosno istekla obveza po ovoj skupini.

Zaključno, provedba plana financijskog i operativnog restrukturiranja Društvu je omogućila likvidnost i solventnost u narednim razdobljima te omogućila daljnji nastup na tržištu. Smanjenje zaduženosti i otplata u ratama kao posljedica primjene odredbi predstečajne nagodbe, uz nove poslove, nadalje će omogućiti tijek novca, čime je društvo u mogućnosti otplaćivati svoje obveze prema vjerovnicima.

2. IZNOS ISPLAĆENIH TRAZBINA VJEROVNICIMA

Prijedlog mjera predstečajne nagodbe uključuje otpis dijela duga, namirenje vjerovnika u ratama uz poček. Poček je određen u trajanju 1 godine te prva rata dospijeva godinu dana od pravomoćnosti Nagodbe sklopljene na nadležnom trgovačkom sudu. Stoga, sukladno odredbama utvrđenim u Rješenju kojim se odobrava sklapanje predstečajne nagodbe od 25. lipnja 2020. godine koje je postalo pravomoćno 16. srpnja 2020., do roka utvrđenim ovim Izvješćem otpušten iznos tražbine, uvjetne tražbine s osnova dobrog izvršenja i otklanjanja nedostataka u jamstvenom roku, vraćeni predujmovi, kapare i obročna otplata izvršena je u ukupnom iznosu od 6.186.028,50 Eura / 46.608.631,73 kn. Realizacija ostataka obveze očekuje se u budućim izvještajnim razdobljima.

3. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA RAZDOBLJE 01.01.2024. – 30.09.2024.

U nastavku su priloženi financijski izvještaji za razdoblje od 01.01.2024. do 30.09.2024.

32

BILANCA
stanje na dan 30.09.2024.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 15921860232; MEĐIMURJE GRADITELJSTVO D.O.O.				Iznosi u EUR
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002		2.507.721,00	2.558.002,87
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		0,00	0,00
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005			
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010		1.911.314,00	2.026.049,85
1. Zemljište	011		1.084.348,00	1.084.348,04
2. Građevinski objekti	012		324.839,00	290.730,80
3. Postrojenja i oprema	013		239.303,00	181.852,31
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		262.326,00	468.620,99
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017			
8. Ostala materijalna imovina	018		498,00	497,71
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		596.407,00	531.953,02
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024		596.407,00	531.953,02
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028			
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029			
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030			
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031		0,00	0,00
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033			
3. Potraživanja od kupaca	034			
4. Ostala potraživanja	035			
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037		5.268.974,00	4.909.818,54
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		951.778,00	1.045.392,04
1. Sirovine i materijal	039		83.616,00	146.721,85
2. Proizvodnja u tijeku	040			
3. Gotovi proizvodi	041		156.234,00	5.953,63
4. Trgovačka roba	042		296.009,00	296.008,64
5. Predujmovi za zalihe	043		415.919,00	596.707,92
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			
7. Biološka imovina	045			

31

BILANCA
stanje na dan 30.09.2024.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 15921860232; MEĐIMURJE GRADITELJSTVO D.O.O.				Iznosi u EUR
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		3.630.112,00	3.038.501,37
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048		83,00	30.523,52
3. Potraživanja od kupaca	049		3.610.345,00	2.948.285,21
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050		308,00	329,57
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		19.376,00	52.443,41
6. Ostala potraživanja	052			6.919,66
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		386.872,00	632.443,35
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059		69.750,00	
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061		317.122,00	632.443,35
9. Ostala financijska imovina	062			
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063		300.212,00	193.481,78
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064		7.162,00	
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		7.783.857,00	7.467.821,41
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066			
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067		2.744.747,00	2.585.428,72
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		221.680,00	221.680,00
II. KAPITALNE REZERVE	069			
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		0,00	245,83
1. Zakonske rezerve	071			
2. Rezerve za vlastite dionice	072			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073			
4. Statutarne rezerve	074			
5. Ostale rezerve	075			245,83
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076		725.402,00	725.155,76
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077		0,00	0,00
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078			
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079			
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080			
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081			
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082			
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083		1.102.775,00	1.251.987,80
1. Zadržana dobit	084		1.102.775,00	1.251.987,80
2. Preneseni gubitak	085			
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086		694.890,00	386.359,33
1. Dobit poslovne godine	087		694.890,00	386.359,33
2. Gubitak poslovne godine	088			

26

BILANCA
stanje na dan 30.09.2024.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 15921860232; MEĐIMURJE GRADITELJSTVO D.O.O.				Iznosi u EUR
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089			
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090		202.552,00	337.953,73
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091			
2. Rezerviranja za porezne obveze	092			
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093			
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094			
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095		202.552,00	337.953,73
6. Druga rezerviranja	096			
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097		747.853,00	675.343,68
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103		102.557,00	288.131,17
7. Obveze za predujmove	104			
8. Obveze prema dobavljačima	105			
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106			
10. Ostale dugoročne obveze	107		645.296,00	387.212,51
11. Odgođena porezna obveza	108			
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109		4.088.705,00	3.869.095,28
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114		15.980,00	104.352,23
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115		52.949,00	35.314,23
7. Obveze za predujmove	116		608.122,00	857.443,93
8. Obveze prema dobavljačima	117		2.446.747,00	2.239.406,69
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118			
10. Obveze prema zaposlenicima	119		226.584,00	261.260,86
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120		560.207,00	136.482,10
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122			
14. Ostale kratkoročne obveze	123		178.116,00	234.835,24
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124			
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125		7.783.857,00	7.467.821,41
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126			



36

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2024. do 30.09.2024.

**Obrazac
POD-RDG**

Obveznik: 15921860232; MEĐIMURJE GRADITELJSTVO D.O.O.				Iznosi u EUR
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 128 do 132)	127		14.011.430,00	14.878.484,03
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	128			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	129		13.984.965,00	14.577.647,08
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	130			
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	131			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	132		26.465,00	300.836,95
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 134+135+139+143 do 145+148+155)	133		13.302.516,00	14.680.359,36
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	134			
2. Materijalni troškovi (AOP 136 do 138)	135		9.520.074,00	10.373.010,24
a) Troškovi sirovina i materijala	136		2.007.996,00	3.548.531,99
b) Troškovi prodane robe	137			
c) Ostali vanjski troškovi	138		7.512.078,00	6.824.478,25
3. Troškovi osoblja (AOP 140 do 142)	139		1.982.356,00	2.703.391,30
a) Neto plaće i nadnice	140		1.240.856,00	1.702.117,05
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	141		453.888,00	625.331,69
c) Doprinosi na plaće	142		287.612,00	375.942,56
4. Amortizacija	143		101.527,00	146.907,77
5. Ostali troškovi	144		1.044.781,00	1.456.484,08
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 146+147)	145		273.973,00	255,81
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	146			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	147		273.973,00	255,81
7. Rezerviranja (AOP 149 do 154)	148		202.552,00	0,00
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	149			
b) Rezerviranja za porezne obveze	150			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	151			
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	152			
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	153		202.552,00	
f) Druga rezerviranja	154			
8. Ostali poslovni rashodi	155		177.253,00	310,16
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 157 do 166)	156		1.666,00	235.923,94
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	157			
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	158			
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	159			
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	160			
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	161			
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	162			
7. Ostali prihodi s osnove kamata	163		1.006,00	4.134,90
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	164		660,00	
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	165			
10. Ostali financijski prihodi	166			231.789,04
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 168 do 174)	167		10.074,00	20.866,72
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	168			
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	169			
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	170		9.305,00	20.866,72
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	171		769,00	
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	172			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	173			
7. Ostali financijski rashodi	174			

b2

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2024. do 30.09.2024.

**Obrazac
POD-RDG**

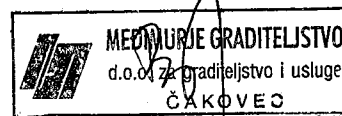
Obveznik: 15921860232; MEĐIMURJE GRADITELJSTVO D.O.O.				Iznosi u EUR	
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina	
1	2	3	4	5	
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175				
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176				
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	177				
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	178				
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 127+156+175 + 176)	179		14.013.096,00	15.114.407,97	
X. UKUPNI RASHODI (AOP 133+167+177 + 178)	180		13.312.590,00	14.701.226,08	
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179-180)	181		700.506,00	413.181,89	
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 179-180)	182		700.506,00	413.181,89	
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 180-179)	183		0,00	0,00	
XII. POREZ NA DOBIT	184		5.616,00	26.822,56	
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 181-184)	185		694.890,00	386.359,33	
1. Dobit razdoblja (AOP 181-184)	186		694.890,00	386.359,33	
2. Gubitak razdoblja (AOP 184-181)	187		0,00	0,00	
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 189-190)	188		0,00	0,00	
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	189				
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	190				
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	191				
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 188-191)	192		0,00	0,00	
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 191-188)	193		0,00	0,00	
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 181+188)	194		0,00	0,00	
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 194)	195		0,00	0,00	
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 194)	196		0,00	0,00	
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 184+191)	197		0,00	0,00	
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 194-197)	198		0,00	0,00	
1. Dobit razdoblja (AOP 194-197)	199		0,00	0,00	
2. Gubitak razdoblja (AOP 197-194)	200		0,00	0,00	
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+203)	201		0,00	0,00	
1. Pripisana imateljima kapitala matice	202				
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	203				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. Dobit ili gubitak razdoblja	204				
II. Ostala sveobuhvatna dobit / gubitak prije poreza (AOP 207 do 211 + 214 do 221)	205		0,00	0,00	
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 207 do 212)	206		0,00	0,00	
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	207				
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	208				
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	209				
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210				
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	211				
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	212				
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 214 do 222)	213		0,00	0,00	
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	214				

26

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2024. do 30.09.2024.

**Obrazac
POD-RDG**

Obveznik: 15921860232; MEĐIMURJE GRADITELJSTVO D.O.O.				Iznosi u EUR
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	215			
3. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	216			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	217			
5. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	218			
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	219			
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	220			
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	221			
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	222			
V. Neto ostala sveobuhvatna dobit ili gubitak (AOP 206+213)	223		0,00	0,00
VI. Ukupna sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (AOP 204+223)	224		0,00	0,00
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)				
VI. Sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (AOP 226+227)	225		0,00	0,00
1. Pripisana imateljima kapitala matice	226			
2. Pripisana manjinskom (nekontrollirajućem) interesu	227			



36

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA - Indirektna metoda

u razdoblju 01.01.2024. do 30.09.2024.

Obrazac
POD-NTI

Obveznik: 15921860232; MEĐIMURJE GRADITELJSTVO D.O.O.

Iznosi u EUR

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti				
1. Dobit prije oporezivanja	001		700.506,00	413.181,89
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002		317.140,00	172.288,59
a) Amortizacija	003		101.527,00	146.907,77
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004		2.750,00	8.649,00
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005		1.006,00	
d) Prihodi od kamata i dividendi	006			-4.134,90
e) Rashodi od kamata	007		9.305,00	20.866,72
f) Rezerviranja	008		202.552,00	
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009			
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010			
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011		1.017.646,00	585.470,48
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012		-8.391,00	-65.031,11
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013		-1.725.040,00	-219.609,72
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014		1.912.015,00	591.610,63
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015		-108.380,00	-93.614,04
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016		-86.986,00	-343.417,98
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017		1.009.255,00	520.439,37
4. Novčani izdaci za kamate	018		-9.305,00	-20.866,72
5. Plaćeni porez na dobit	019		5.616,00	26.822,56
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020		1.005.566,00	526.395,21
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021			
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022			
3. Novčani primici od kamata	023		1.006,00	1.378,31
4. Novčani primici od dividendi	024			
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025			
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026			
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027		1.006,00	1.378,31
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028		-424.848,00	-350.960,24
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029			
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030		-623,00	-51.414,21
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031			
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032			
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033		-425.471,00	-402.374,45
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034		-424.465,00	-400.996,14
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035			
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036			
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037			
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038			
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039		0,00	0,00
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040			-59.067,50
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041			
3. Novčani izdaci za financijski najam	042			
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043			
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044		-331.759,00	-173.062,03
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045		-331.759,00	-232.129,53
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046		-331.759,00	-232.129,53
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047			
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048		249.342,00	-106.730,46
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049		50.870,00	300.212,24
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050		300.212,00	193.481,78

**4. IZJAVA DUŽNIKA DA NIJE PODUZEO NITI JEDNU RADNJU KOJA BI ZA
POS LJEDICU IMALA DOVOĐENJE VJEROVNKA U NEJEDNAKI POLOŽAJ**

Predsjednik Uprave društva MEDIMURJE GRADITELJSTVO d.o.o. daje:

IZJAVU

kojom izjavlju je da nije poduzeo niti jednu radnju koja bi za posljedicu imala dovođenje vjerovnika u nejednaki položaj.

Čakovec, 12.11.2024.

MEDIMURJE GRADITELJSTVO d.o.o.

Predsjednik Uprave

Goran Knežević, dipl.ing.građ.



10000 ZAGREB

0.095 K3
EMI-49867536HR
14.11.2024 13:28.12

Kasa: 95g
03 3924 0 14.11.24 13:28:11
KR 0.00

HP 40000 CAKOVEC
EM 14 986 753 6 HR

FINANCIJSKA AGENCIJA
ODSIJEK ZA PRIJEM, EVIDENTIRANJE
I POHRANU OSNOVA ZA PLACANJE
ZAGREB 2

15.11.2024

PREDSTECANJE NAGODBE
PRIMANJE I OTPREMA POSTE

KLASA
LIR BROJ

FINANCIJSKA AGENCIJA
REGIONALNI CENTAR ZAGREB

NAGODBENO VIJECE

ULICA GRADA VUKOVARA 70

10 000 ZAGREB

Kontakt: 01 61 27 111

"AR"
PAKET 24"

41

FINANCIJSKA AGENCIJA
POSREDOVANJE U PROMETU
POSREDOVANJE U PROMETU
POSREDOVANJE U PROMETU

