

MANASTIR- TEKS d.o.o.
 OIB: 03162733635, St-169/2017
 Strossmayerova 16, Rijeka
 Zastupan po privremenom stečaj.
 upravitelju: Ratku Miklaušić
 odvjetniku iz Rijeke, Ciottina 20.
 Telefon: 051/331-777
 Mob.: 098/9382-.870
 Email: rmiklaus@gmail.com

TRGOVAČKI SUD
 U RIJECI

REPUBLIKA HRVATSKA
 TRGOVAČKI SUD U RIJECI

Posl.br. 14 St-169/2017-6

PRIMLJENO:

03 -01- 2018

Rijeka, 03.01.2018.

Predmet: IZVJEŠĆE - MANASTIR-TEKS d.o.o. Rijeka

Neposredno - predano pošti: _____
 Obično-preporučeno: _____ 20 _____
 Pošta _____ R _____
 Knjige, prilozi _____
 Pristojbe: _____ kn, državnim biljezima _____
 Primio: _____

Rješenjem Trgovačkog suda u Rijeci posl.br. St-169/17 od 18.10.2017. zadužen sam kao privremeni stečajni upravitelj, izvršiti pregled dužnikovog poslovnog prostora i uvid u poslovne knjige i dokumentaciju, nakon toga podnijeti izvješće o tome postoji li razlog za otvaranje stečajnog postupka, te da li se imovinom dužnika mogu pokriti troškovi postupka.

Trgovačko društvo MANASTIR-TEKS d.o.o. Rijeka osnovano je kao je društvo s ograničenom odgovornošću s upisanim temeljnim kapitalom od 350.000,00 kuna

Sjedište društva je u gradu Rijeci, Strossmayerova 16.

Osnovne djelatnosti društva su :

- Kupnja i prodaja robe, osim oružja i streljiva, lijekova i otrova
- Trgovačko posredovanje na domaćem i inozemnom tržištu
- Proizvodnja tekstila i proizvoda od tekstila
- Proizvodnja odjeće
- Javni cestovni prijevoz tereta u unutarnjem i međunarodnom cestovnom prometu
- Zastupanje inozemnih tvrtki

Osnivač društva su :

- EXCELLENTIA društvo s ograničenom odgovornošću za poslovno savjetovanje, pod MBS: 040242175, upisan kod: Trgovački sud u Rijeci, OIB: 45533060164, Rijeka, Strossmayerova 16
 - član društva
- ADRIANO BRUSAURO, OIB: 38097073331 Italija, Santa Maria di Sale (VE), Via Noalese 174/B
 - član društva
- MANASTIR GROUP društvo s ograničenom odgovornošću za proizvodnju tekstila, pod MBS: 040267100, upisan kod: Trgovački sud u Rijeci, OIB: 46841471605
 Rijeka, Strossmayerova 16
 - član društva

Osoba ovlaštene za zastupanje je

Rossano Cerbarano, OIB: 64580469067

Italija, Zero Branco, Via Milan 34

- član uprave

- zastupa pojedinačno i samostalno, temeljem odluke od 26. srpnja 2012. godine

Na adresi društva, koja je upisana u sudskom registru, Strossmayerova ulica broj 16. u Rijeci, ne postoji tabla na kojoj bi bila istaknuta tvrtka društva. Također ne postoji poštanski sandučić, preko kojega bi društvo primalo poštu. Društvo nema dostupne brojeve telefona niti email adresu. Na adresi sjedišta društva stečajni upravitelj nije zatekao nikoga koji bi bio u pravnom odnosu sa društvom. Do zakonskog zastupnika društva gospodina Rossano Cerbarano, stečajni upravitelj nije mogao doći. Na toj adresi društvo nema poslovni prostor niti bilo kakve pokretnine.

U razgovoru sa osobom koja je ranije za društvo vodila poslove knjigovodstva, privremeni stečajni upravitelj došao je do saznanja, da je društvo u Belom Manastiru obavljalo lohn poslove za Benetton iz Italije, te poslove pletenja i proizvodnje kukičane odjeće. da je prestalo sa obavljanjem poslovnih aktivnosti. U društvu je još zaposlena jedna osoba, koja je na porodiljskom već 3 godine.

Trgovačko društvo je u neprekidnoj blokadi računa 422 dana.

Zadnje financijsko izvješće koje je predano u Fin-u odnosi se na 2014. godinu.

Trgovačko društvo je u 2013. godini ostvarilo gubitak u visini od 2.816.479 kuna, a u 2014 godini ostvarena je dobit u visini od 1.985.981 kuna.

Društvo nakon 2014. godine nije izrađivalo financijska izvješća, pa se sa sigurnošću može zaključiti da je društvo prestalo s poslovanjem.

Tijekom 2013. godine društvo je prodalo dio materijalne imovine što je vidljivo iz knjigovodstvene evidencije obzirom da je vrijednost materijalne imovine na dan 31.12.2013. godine iznosila 20.271.000 kuna, a na dan 31.12.2014. godine materijalna imovina evidentirana je u iznosu od 5.815.580 kuna.

Pregled imovine i obveza donosimo u slijedećoj tablici

Imovina i obveze društva

	I.IMOVINA	Iznos	Postotak
	DUGOTRAJNA IMOVINA	5.967.465	24,28
1.	Dugotrajna nematerijalna imovina	121.885	
2.	Dugotrajna materijalna imovina	5.845.580	
3.	Dugotrajna financijska imovina	0	
	KRA TKOTRAJNA IMOVINA	18.191.142	74,01
4.	Zalihe	916	
5.	Potraživanja	17.719.709	

6.	Kratkotrajna financijska imovina	105.347	
7.	Novac u banci i blagajni	365.170	
8.	Plaćeni troškovi budućeg razdoblja	421.877	1,72
	UKUPNO AKTIVA	24.580.484	100

DUGOTRAJNA IMOVINA

Trgovačko društvo prema bilanci na dan 31.12.2014.g u svom knjigovodstvu ima evidentiranu dugotrajnu imovinu u visini od 5.967.465 kuna a sastoji se od

- Dugotrajne nematerijalne imovine u visini od 121.885 kuna
- Dugotrajne materijalne imovine u visini od 5.845.580 kuna

Kratkotrajna imovina na dan 31.12.2014 godine evidentirana je u visini 18.191.142 kuna ,a sastoji se od:

- Zaliha 916 kuna
- Potraživanja 17.719.709 kuna
- Plaćeni troškovi budućeg razdoblja 421.877 kuna

Najznačajniji iznos aktive odnosi se na potraživanja, jer ona sudjeluju u ukupnoj vrijednosti aktive sa čak 74,01 posto.

Skrećemo pažnju na iznose iz bilješke uz financijsko izvješće za 2014. godinu gdje iznos potraživanja iznosi 18.843.736,64 odnosno iznos potraživanja je viši za čak 1.124.027 kuna. Pregled potraživanja prema bilješkama uz financijsko izvješće donosimo u slijedećoj tablici:

Potraživanja prema bilješkama uz financijsko izvješće

1.	Potraživanja od kupaca-domaći	675.731,59
2.	Potraživanja od kupaca-inozemstvo	13.901.336,63
3.	Potraživanja od zaposlenika	9.053,95
4.	Potraživanja od države	1.166.044,36
5.	Ostala potraživanja	3.091.570,11
6.	Ukupno	18.843.736,64

Kako se svi navedeni iznosi odnose na razdoblje do 31.12.2014. godine veliko je pitanje je li za cjelokupan iznos navedenih potraživanja već nastupila zastara.

KAPITAL I REZERVE

Društvo MANASTIR-TEKS .d.o.o. osnovana je kao društvo s ograničenom odgovornošću sa kapitalom od 350.000,00 kuna pa se kapital i rezerve društva i sastoji od temeljnog kapitala, prenesenog gubitka iz prethodnih godina u visini od 2.861.480 kuna, od dobiti iz 2014. godine u visini od 1.985.1981 kuna, kratkoročnih obveza u visini od 3.985.266 kuna i dugoročnih obveza u visini od 21.031.137 kune.

Pregled kapitala kratkoročnih i dugoročnih obveza dajemo u slijedećoj tablici.

	KAPITAL I REZERVE	-522.865	-2,13
1.	Temeljni kapital	350.000	
2.	Kapitalne rezerve	2.634	
3.	Zadržana dobit ili preneseni gubitak	-2.861.480	
4.	Dobit ili gubitak poslovne godine	1.985.981	
	Dugoročne obveze	21.037.131	85,58
5.	Kratkoročne obveze	3.985.266	16,21
6.	Odgodeno plaćanje obveza ili prihoda budućeg razdoblja	80.952	0,33
	UKUPNA PASIVA	24.580.484	100,00

Iz prethodnog pregleda vidljivo je da se najveći dio kapitala i rezervi odnosi na kratkoročne i dugoročne obveze pa se sa sigurnošću može konstatirati da je trgovačko društvo prezaduženo.

PRIHODI I RASHODI

		2013.	2014.	Index
1.	Poslovni prihodi	10.967.884	13.287.796	121,15
2.	Poslovni rashodi	14.747.076	10.858.847	73,63
3.	Financijski prihodi	2.451.270	128.124	5,23
4.	Financijski rashodi	1.533.557	571.092	37,24
5.	Ukupni prihodi	13.419.154	13.415.920	99,98
6.	Ukupni rashodi	16.280.633	11.429.939	70,21
7.	Dobit ili gubitak prije oporezivanja	-2.861.479	1.985.981	
8.	Porez na dobit	0	0	
9.	Dobit/gubitak	-2.861.479	1.985.981	

Kao zanimljivost konstatiramo da je trgovačko društvo nakon gubitka od 2.861.479 kuna koje je ostvarilo u 2013. godini u 2014. godini ostvarilo dobit od čak 1.985.981 kuna.

Iz financijskih izvješća za 2013. i 2014. godinu razvidno je da su se u 2014.g. povećali prihodi za 21,15 posto, a istovremeno su se rashodi smanjili za cca 27 posto, što je razlog zašto je društvo evidentiralo dobit od 1.985.981 kuna.

U bilješkama uz financijsko izvješće prezentirana je struktura prihoda pa te podatke donosimo u nastavku.

Struktura prihoda od prodaje

	2013.	2014.	Index
Prihodi od prodaje usluga u EU	10.469.781,51	1.181.425,69	11,28
Prihodi od prodaje usluga u "treće" zemlje		564.417,39	
Prihodi od najмова	140.031,97	1.775.103,01	1.267,64
Prihodi od prodaje robe u EU	72.040,88	1.488.783,09	2.066,58
Prihodi od prodaje materijala	149.628,38	23.402,46	15,64
Ukupno	10.831.492,74	5.033.131,64	46,47

Iz prezentiranih podataka vidljivo je da je trgovačko društvo u 2013. godini najveći dio prihoda ostvarilo na ime prihoda od prodaje, a u 2014. godini prihodi od prodaje iznosili su 46,47 posto iste vrste prihoda iz prethodne godine.

U nastavku donosimo podatke o strukturi ostalih poslovnih prihoda u 2013. i 2014. godini.

Struktura ostalih poslovnih prihoda

	2013.	2014.	Index
Otpis obveza prema dobavljačima	0,00	18.225,18	-
Otpis ostalih obveza	379,95	4.612.162,86	-
Prihodi od prodaje dugotr.materijal.imovine	75.117,31	3.617.254,79	4.815,47
Prihodi od refundacija za rad radnika	13.045,88	520,00	7,05
Prihodi s osnove besplatnog primitka opreme, nekretnina	0,00	6.101,42	-
Prihodi od prefakturiranih troškova (napr.komunalnih)	47.848,29	0,00	-
	136.391,43	8.254.664,25	

Iz prezentiranih podataka vidljivo je da su ostali poslovni prihodi u 2014. godini činili 62,12 ukupnih prihoda društva pa taj podatak dokazuje da društvo u 2014. godini nije razvijalo svoju osnovnu djelatnost, a nije s pažnjom dobrog gospodarstvenika vodilo računa o naplati svojih potraživanja pa je iz tih razloga došlo do blokade žiro računa.

ZAKLJUČAK

Financijska izvješća društva odnose se na 2013. i 2014. godinu.

U članku 5.st.2. Stečajnog zakona utvrđeni su uvjeti za otvaranje stečajnog postupka. Stečajni razlozi su: nesposobnost za plaćanje i prezaduženost.

Iz potvrde FINE o blokadi računa, u Očevidniku redoslijeda plaćanja od 03.01.2018. klasa: 120-11/18-01/17, ur.broj: 08-4031-17-1, vidljivo je da društvo Manastir teks d.o.o. ima evidentirane ne izvršene osnove za plaćanje u neprekinutom razdoblju dužem od 120 dana. Ne izvršene osnove za plaćanje na dan 03.01.2018. iznose: **71.896,20 kuna.**

Tijekom prethodnog postupka dužnik nije podmirio sve dugove, koje je trebao podmiriti, niti je došlo dio pristupanja dugu. Društvo nije kreditno sposobno.

Kod dužnika postoji stečajni razlog, nesposobnost za plaćanje (čl.6.SZ)

DA LI SE IMOVINOM DRUŠTVA MOGU POKRITI TROŠKOVI POSTUPKA?

Iz dostupnih podataka, može se zaključiti da društvo nema imovine iz koje bi se mogli podmiriti troškovi stečajnog postupka. Društvo nema likvidne imovine.

Prilog:

Potvrda FINE od 03.01.2018.
klasa: 20-11/18-01/17,
ur.broj: 08-4031-17-1,

Prijava poreza na dobit
Bilješke uz financijske izvještaje
Bilanca za 2014.
Račun dobiti i gubitka za 2014.

Manastir teks d.o.o.
Privremeni stečajni upravitelj
Ratko Miklaušić

