

OBRAZAC 22.
ZAVRŠNI RAČUN STEČAJNOG UPRAVITELJA

Nadležan trgovački sud: **Trgovački sud u Osijeku**

Poslovni broj spisa: **St- 282/19**

Dužnik: **BIOMASA VALPOVO d.o.o. u stečaju OSIJEK, VUKOVARSKA 131, OIB: 30192521726**

Završni račun sadrži:

- I. Račun prihoda i rashoda (izračun ostatka),
- II. Završnu bilancu,
- III. Završni izvještaj stečajnog upravitelja,
- IV. Završni (diobni) popis i
- V. Prijedlozi odluka za sud.

I. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Red. br.	NAZIV POZICIJE	24.02.-31.12.2020.	01.01.-31.12.2021.	01.01.- __. __. 2022.
1	2	3	4	5
I.	POSLOVNI PRIHODI	0	590.888	0
1.	Prihod od prodaje	0		
2.	Ostali poslovni prihodi	0	590.888	
II.	POSLOVNI RASHODI	9.791.332	127.693	15.902
1.	Promjena vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	0		
2.	Materijalni troškovi	5.545	35.880	9.830
3.	Troškovi osoblja	268.584		
4.	Amortizacija	0		
5.	Ostali troškovi	4.361	90.139	3.888
6.	Vrijednosno usklađenje	0		
7.	Rezerviranja	0		
8.	Ostala poslovni rashodi	9.512.842	1.674	2.184
III.	FINANCIJSKI PRIHODI	568	712	75
IV.	FINANCIJSKI RASHODI	0	13.500	
VII.	IZVANREDNI – OSTALI PRIHODI	0		
VIII.	IZVANREDNI – OSTALI RASHODI	0		
IX.	UKUPNI PRIHODI	568	591.600	75
X.	UKUPNI RASHODI	9.791.332	141.193	15.902
XI.	DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	-9.790.764	450.407	-15.827
1.	Dobit prije oporezivanja	0	450.407	
2.	Gubitak prije oporezivanja	-9.790.764		-15.827
XII.	POREZ NA DOBIT	0		
XIII.	DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	-9.790.764	450.407	-15.827
1.	Dobit razdoblja	0	450.407	
2.	Gubitak razdoblja	-9.790.764		-15.827

RAZDOBLJE OD 24.02.-31.12.2020.

Društvo u obračunskom razdoblju od 24.02.2020. do 31.12.2020. godine je ostvarilo 568 kuna ukupnih prihoda i to financijskih prihoda od kamata.

Društvo je u obračunskom razdoblju ostvarilo 9.791.332 kuna rashod i to: materijalni troškovi 5.545 kuna, troškovi osoblja 268.584 kuna, ostali troškovi 4.361 kuna te ostali poslovni rashodi s osnova priznatih tražbina 9.512.842 kune.

RAZDOBLJE OD 01.01.-31.12.2021.

Društvo u obračunskom razdoblju ostvarilo 591.600 kuna ukupnih prihoda i to ostali poslovni prihodi 590.888 kuna te financijske prihode od kamata 712 kuna.

Društvo je u obračunskom razdoblju ostvarilo 141.193 kuna rashod i to: materijalni troškovi 35.880 kuna, ostali troškovi 90.139 kuna te ostali poslovni rashodi 1.674 kuna. Financijski rashodi iznose 13.500 kuna s osnova otpisa financijske imovine.

RAZDOBLJE OD 01.01.- . . .2022. - projekcija

U obračunskom razdoblju od 01.01. 2022. godine do __.__. 2022. godine društvo bi trebalo ostvariti 75 ukupnih prihoda s osnova pasivne kamate po stanju na transakcijskom računu te 15.902 kune rashoda s osnova knjigovodstvenih usluga, platnog prometa, sudske pristojbe i sl.

II. ZAVRŠNA BILANCA – Bilanca stanja na kraju obračunskog razdoblja

Red.br.	NAZIV POZICIJE	31.12.2020.	31.12.2021.	__.__.2022. projekcija
1	2	3	4	5
	AKTIVA			
A.	POTRAŽIVANJA ZA UPISANI ZA NEUPLAĆENI KAPITAL	0		
B.	DUGOTRAJNA IMOVINA	0		
I.	NEMATERIJALNA IMOVINA ZEMLJIŠTE	0		
II.	MATERIJALNA IMOVINA	0		
III.	DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	0		
IV.	POTRAŽIVANJA	0		
V.	ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	0		
C.	KRATKOTRAJNA IMOVINA	14.503		
I.	ZALIHE	0		
II.	POTRAŽIVANJA	1.003	3.140	
III.	KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	13.500		
IV.	NOVAC U BANC I BLAGAJNI	0	644.043	
D.	PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆIH RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	0		
E.	UKUPNO AKTIVA	14.503	647.183	0

Red.br.	NAZIV POZICIJE	31.12.2020.	31.12.2021. projekcija	____.2022. projekcija
1	2	3	4	5
	PASIVA			
A.	KAPITAL I REZERVE	-9.775.956	-9.325.550	-9.341.377
I.	Temeljni (upisani) kapital	20.000	20.000	20.000
II.	KAPITALNE REZERVE	0		
III.	REZERVE IZ DOBITI	0		
IV.	REVALORIZACIJSKE REZERVE	0		
V.	ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK	-5.192		
1.	Zadržana dobit	0		
2.	Preneseni gubitak	-5.192	-9.795.956	-9.345.550
VI.	DOBIT ILI GUBITAK	-9.790.764		-15.827
1.	Dobit poslovne godine	0	450.406	
2.	Gubitak poslovne godine	-9.790.764		-15.827
VII.	MANJINSKI INTERESI	0		
B.	REZERVIRANJA	0		
C.	DUGOROČNE OBVEZE	0		
D.	KRATKOROČNE OBVEZE	9.790.459	9.972.733	9.341.377
E.	ODGOĐENO PL. TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA			
F.	UKUPNA PASIVA	14.503	647.183	0

RAZDOBLJE OD 24.02.-31.12.2020.

Društvo na datum Bilance ima iskazanih potraživanja s osnova odobrenih zajmove 13.500 kuna. Na zajmove su obračunate kamate te su iskazan ostala kratkotrajna potraživanja s osnova obračunatih kamata na pozajmice u iznosu 1.003 kune.

Temeljni kapital društva iznosi 20.000 kuna. Društvo je u izvještajnom razdoblju iskazalo 9.790.764 kuna gubitka dok preneseni gubitak iz ranijih godina iznosi 5.192 kune. Kratkoročne obveze iznose 9.790.459 kuna.

RAZDOBLJE OD 01.01.-31.12.2021.

Na datum Bilance stanje novca na transakcijskom računu iznosi 644.043 kune.

Društvo je na datum Bilance iskazalo 3.140 kuna kratkotrajnih potraživanja za porez na dodanu vrijednost.

Temeljni kapital društva iznosi 20.000 kuna. Društvo je u izvještajnom razdoblju iskazalo 450.406 kuna dobitka dok preneseni gubitak iz ranijih godina iznosi 9.795.956 kuna.

Na datum Bilance društvo je iskazalo 9.972.733 kuna kratkoročnih obveza i to obveze za jamčevine 145.080 kuna, obveze prema dobavljačima 9.403.459 kuna, obveza za neisplaćene neto plaće 253.296 kuna te obveze za poreze i doprinose 156.419 kuna te ostale kratkoročne obveze 14.479 kuna.

RAZDOBLJE OD 01.01.- . .2022. - projekcija

Temeljni kapital društva iznosi 20.000 kuna. Društvo pretpostavlja da će u izvještajnom razdoblju iskazati 15.827 kuna gubitka dok preneseni gubitak iz ranijih godina iznosi 9.345.550 kuna.

Na datum Bilance društvo će iskazati 9.341.377 kuna kratkoročnih obveza i to obveze prema dobavljačima 8.917.440 kuna, obveza za neisplaćene neto plaće 253.296 kuna te obveze za poreze i doprinose 156.419 kuna te ostale kratkoročne obveze 14.223 kune.

PREDVIDIVI TROŠKOVI:

KNJIGOVODSTVENE USLUGE OD 06-11/2022 5 MJESCI	3750,00
NAKNADA PLATNOG PROMETA DO OKONČANJA STEČAJA	1.000,00
ZATVARANJE RAČUNA U BANCI (redovni i namjenski za uplatu AORT)	500,00
PUTNI NALOG OSIJEK-BELIŠĆE (4x) 38 kmx2=76 km; 76 km x 2 kn x 4 puta=>	608,00
JAVNA OBJAVA GFI	230,00
SUDSKA PRISTOJBA	2.000,00
ČUVANJE DOKUMENTACIJE	3.750,00
UKUPNO:	11.838,00

III. ZAVRŠNI IZVJEŠTAJ STEČAJNOG UPRAVITELJA

1. Radnje koje je stečajni upravitelj poduzeo u izvještajnom razdoblju:

Ispunjavaju se sve tekuće knjigovodstvene i porezne obveze.

Izvršene su sve radnje, unovčena je stečajna masa.

Kupac je AGE LAB d.o.o. iz Ljubljane koji je kupljeno Kogeneracijsko postrojenje iz Republike Hrvatske otpremio u Republiku Sloveniju, dok je metalna hala prodana tuzemnom kupcu, slijedom čega je kupac oslobođen obveze plaćanja PDV-a na dio kupovnine koji se odnosi na kogeneracijsko postrojenje. Slijedom navedenoga, kupcu je izvršen povrat sredstava uplaćenih za PDV Kogeneracijskog postrojenja.

Drugih promjena u ovom izvještajnom razdoblju nije bilo.

2. Popis postupaka pred sudovima i drugim tijelima u kojima je sudjelovao

Nema saznanja o eventualnim postupcima koji su u tijeku u kojima bi dužnik bio stranka.

3. *Popis radnika koji su nastavili s radom*

Nema radnika koji su nastavili s radom kod stečajnog dužnika.

4. *Podatak ima li dužnik izgleda za nastavak poslovanja i mogućnost za izradu stečajnoga plana*

Dužnik nema izgleda za nastavak poslovanja niti mogućnosti za izradu stečajnog plana.

II. STANJE STEČAJNE MASE

1. Sustavan pregled predmeta stečajne mase s početka razdoblja izvješća prema članku 223. Stečajnog zakona

Dugotrajna materijalna imovina, i to :

***Kogeneracijsko postrojenje za proizvodnju električne energije iz drvne mase.**

Navedeno je opterećeno sljedećim razlučnim pravom od strane razlučnog vjerovnika **ISKRATEL, telekomunikacijski sistemi, d.o.o., Kranj, Ljubljanska cesta 24 A, Kranj, Republika Slovenija, OIB 64966714651 u iznosu od 6.575.874,43 kn**, a što sve osnovano proizlazi iz zaprimljene obavijesti naznačenog razlučnog vjerovnika.

****** Napominje se kako je iz inicijalno pribavljene poslovne dokumentacije dužnika proizlazilo kako stečajnu masu čini i *pravo građenja upisano u zemljišnim knjigama koje se vode kod Općinskog suda u Osijeku, Zemljišnoknjižni odjel Valpovo u zk.ul. 4057, oznaka zemljišta: zaprimljeno 02.07.2015., br: Z-1433/15, upisuje se pravo građenja na kčbr.2792/10 upisanoj u zk.ul.4056 iste k.o.*, međutim obzirom je iz zaprimljene procjene vještaka Petra Šišića proizašlo kako dužnik nije ishodio određene potvrde, se utvrdilo kako je došlo do raskida naznačenog ugovora u građenju iz razloga što dužnik nije ispoštivao ugovorom preuzete obveze. Naime, člankom 5. Ugovora o prijenosu prava građenja i prijenosu ugovora o osnivanju prava građenja od 01.07.2015.g. je propisano kako u slučaju da dužnik do dana 31.12.2015.g. ne ishodi projektnu dokumentaciju i ne pribavi sve potrebne dozvole za građenje se naznačeni ugovor ima smatrati raskinutim, a dužnik niti na današnji dan nema valjanu poslovnu dokumentaciju ili dozvolu za građenje.

Slijedom navedenoga u gore opisano pravo građenja ne čini stečajnu masu dužnika.

2. Podatak koji su predmeti stečajne mase unovčeni i u kojem iznosu

Unovčena je cijelokupna stečajna masa, kupac je AGE LAB d.o.o. iz Ljubljane, koji je za cijelokupnu stečajnu masu dužnika ponudio ukupni iznos od 736.325,00 kn (uključen PDV).

3. Podatak koji predmeti stečajne mase nisu unovčeni i zbog kojeg razloga

Nema predmeta stečajne mase koji nisu unovčeni.

4. Podatak o tome kako je ostvareno razlučno pravo, ako ono postoji

Razlučno pravo je ostvareno u iznosu od 439.707,91 kn, a uplata će se izvršiti 01.08.2022.g. iz razloga što se knjigovodstvo dužnika nalazi na godišnjem odmoru.

5. Podatak o tome kako je ostvareno izlučno pravo, ako ono postoji

Nema izlučnih vjerovnika.

6. Podatak o vjerovnicima stečajne mase i njihovom namirenju

Sukladno do sada zasnovanim obvezama od strane stečajne upraviteljice su vjerovnici stečajne mase:

- 1.Croatia banka d.d.- naknade za vođenje žiro-računa,
- 2.Društvo Z&K ured d.o.o. iz Osijeka-naknade za knjigovodstvene usluge u mjesečnom iznosu od 600,00 kn (+PDV)
- 3.Obveze stečajne mase prema radniku Damiru Vukasoviću za razdoblje od 24.02.2020. do 23.03.2020., a sve s osnove plaće.
- 4.Javni bilježnik Mirjana Borić-naknada za četiri održana ročišta za otvaranje ponuda
- 5.Procjenitelj Petar Šišić-naknada za procjenu tržišne vrijednosti stečajne mase
6. Stečajni upravitelj nagrada u iznosu od 78.906,00 bruto iznos.

Tijekom ovog postupka sve novčane transakcije su se odvijale putem žiro računa dužnika, i to :

PRIMITCI I IZDACI

OPIS_KNJIZENJA	PRIMITAK			IZDATAK	SALDO
NAKNADA BANC I JO	0,00			1310,44	
PASIVNA KTA	116,00				
ČLANARINA HGK	0,00			93,00	
NAGRADA STEČAJNI UPRAVITELJ	0,00			89123,95	
KNJIGOVODSTVENE USLUGE				21000,53	
PROCJENA	0,00			28000,00	
PDV				49268,84	
JAVNI BILJEŽNIK BORIĆ				720,00	
TROŠKOVI PEČAT, NKD I OST.TR.PLAĆENI GOTOVINOM				256,25	
*POVRAT PDV-a KUPCU				92.429,87	
POSTROJENJE	734140,70				
	0,00				
	734.256,70			282.202,88	451.545,91

*Napominjem, kako je kupcu na račun sjelo 91.699,78 kn, razliku čini bankovna valutna naknada, i to iz razloga što sve troškove prodaje snosi kupac.

PREDVIDIVI TROŠKOVI (do brisanja dužnika iz sudskog registra poduzeća):

KNJIGOVODSTVENE USLUGE OD 06-11/2022 5 MJESCI	3750,00
NAKNADA PLATNOG PROMETA DO OKONČANJA STEČAJA	1.000,00
ZATVARANJE RAČUNA U BANCI (redovni i namjenski za uplatu AORT)	500,00
PUTNI NALOG OSIJEK-BELIŠĆE (4x) 38 kmx2=76 km; 76 km x 2 kn x 4 puta=>	608,00
JAVNA OBJAVA GFI	230,00
SUDSKA PRISTOJBA	2.000,00
ČUVANJE DOKUMENTACIJE	3.750,00
UKUPNO:	11.838,00

Slijedom navedenoga, razlučno pravo će se ostvariti u iznosu od 439.707,91 kn, a za namirenje stečajnih vjerovnika neće preostati novčanih sredstava.

7. Podatak o isplatama plaća radnika ako su nastavili s radom nakon otvaranja stečajnoga postupka

Nema radnika koji su nastavili s radom.

8. Podatak o namirenju stečajnih vjerovnika (diobe)

Nitko se od stečajnih vjerovnika nije namirivao.

III. RADNJE KOJE ĆE SE PODUZETI U RAZDOBLJU OD 14.07.2022. DO 14.10.2022.

U sljedećem izvještajnom razdoblju će se održati završno ročište.

IV. ZAVRŠNI (DIOBNI) POPIS

Nitko se od stečajnih vjerovnika ne namiruje iz razloga što nema sredstava niti da bi se razlučno pravo upisano na stečajnoj masi u cijelosti namirilo.

V. PRIJEDLOZI ODLUKA ZA SUD

1. Zakazati završno ročište.

Stečajna upraviteljica: