

IZVJEŠĆE PRIVREMENOG STEČAJNOG UPRAVITELJA

Nadležni trgovački sud PAZIN

Poslovni broj spisa 2 St-292/2022

**Dužnik (ime i prezime / tvrtka ili naziv, OIB, adresa / sjedište) SABINA TRAVEL
d.o.o. POREČ, OIB 37394829645**

U sklopu prethodnog postupka za utvrđivanje uvjeta za otvaranje stečajnog postupka nad dužnikom SABINA TRAVEL d.o.o. POREČ, Brig 7, OIB 37394829645, temeljem Rješenja Trgovačkog suda u Pazinu posl.br. 2 St-292/2022-19 od 31. listopada 2022. godine i 2 St-292/2022-22 od 3. studenog 2022. godine, podnosim Izvješće privremenog stečajnoga upravitelja.

1. Opći podaci o Društvu

Društvo SABINA TRAVEL d.o.o., sa sjedištem u Poreču, Brig 7, upisano je u registarski uložak Trgovačkog suda u Pazinu s matičnim brojem subjekta upisa (MBS) 040223176.

Temeljni kapital iznosi 20.000,00 kn.

Osnivač i jedini član društva je Sabina Legović iz Poreča i zastupa društvo samostalno i pojedinačno. Imenovana je Odlukom od 28.07.2014. godine.

Temeljem Obavijesti o razvrstavanju poslovnog subjekta prema nacionalnoj klasifikaciji djelatnosti Državnog zavoda za statistiku, Društvo ima brojčanu oznaku razreda 7911 – Djelatnosti putničkih agencija

U društvu je zaposeln 1 radnik. Društvo obavlja djelatnost.

Žiro-račun se na dan 12. listopada 2022. godine, sukladno podacima Fine, nalazi u neprekidnoj blokadi 174 dana s ukupnim iznosom dugovanja od 871.898,86 kn.

2. Pregled i analiza imovine društva

Za potrebe ovog izvješća, računovodstveni servis R.I.F. TREND d.o.o. iz Poreča, dostavio mi je bruto bilancu sa datumom 28.11.2022. godine,

U nastavku daje se prikaz iz bilance:

Aktiva:

Dugotrajna imovina	129.210,94 kn	17,78%
Nematerijalna imovina	0,00 kn	0,00%
Materijalna imovina	129.210,94 kn	17,78%
Dugotrajna financijska imovina	0,00 kn	0,00%
Kratkotrajna imovina	597.342,20 kn	82,22%
<i>Zalihe</i>	11.248,40 kn	1,55%
<i>Potraživanja</i>	376.465,67 kn	51,82%
<i>Kratkotrajna financijska imovina</i>	58.439,62 kn	8,04%
<i>Novac u banci i blagajni</i>	151.188,51 kn	20,81%
UKUPNA AKTIVA	726.553,14 kn	100,00%

Dugotrajna materijalna imovina vodi se u bilanci kao oprema – inventar trgovine i ugostiteljstva i transportna sredstva. Pod transportnim sredstvima iskazana je vrijedost od 135.000,00 kn te pripadajuća vrijednost amortizacije u iznosu od 67.500,00 kn. Ovo sredstvo, za potrebe ovog postupka, treba izuzeti iz imovine društva obzirom se radi o leasing vozilu te sukladno Uvjerenju Centra za vozila Hrvatske od 07.11.2022. godine stečajni dužnik nije evidentiran kao vlasnika vozila.

Prema stanju dugotrajne imovine, dostavljenom od knjigovodstva društva, imovina se odnosi na opremu prikazanu u tablici, razvrstanoj prema godini nabave, nabavnoj vrijednosti i sadašnjoj knjigovodstvenoj vrijednosti, uz što sam nadodala procijenjenu tržišnu vrijednost. Tržišna vrijednost procijenjena je na 10% nabavne vrijednosti osim sredstava nabavljenih u 2020. godini, koje su procijenjene na 20% nabavne vrijednosti, obzirom na noviji datum nabave ali cijeneći činjenicu da se radi o sredstvima fiksno montiranim na tuđoj imovini (poslovni prostor koji je bio u najmu). Prema usmenoj izjavi zakonske zastupnice dužnika, sva sredstva koja čine dugotrajnu imovinu društva preostala su u poslovnom prostoru koje je preuzeo vlasnik kao kompenzaciju za nepodmirena dugovanja za najam poslovnog prostora.

Naziv	Godina nabave	Nabavna vrijed.	Sadašnja knjigovodstvena vrijednost	Procijenjena tržišna vrijednost
GENERATO MATTEI	2014.	11.479,37	0,00	1.147,94
FOTOKOPIRNI APARAT BIZHUB C224E	2015.	12.570,00	0,00	1.257,00

SVJETLEĆA REKLAMA	2015.	4.280,00	0,00	428,00
SVJETLEĆA REKLAMA	2015.	23.339,00	0,00	2.333,90
MONTAŽA KONSTRUKCIJE I POLICE	2020.	40.825,00	38.273,44	8.165,00
PERGOLA	2020.	25.000,00	23.437,50	5.000,00
UKUPNO		117.493,37	61.710,94	18.331,84

Kratkotrajna imovina:

Zalihe su u bilanci prikazane kao zalihe sirovina i materijala. Radi o zalihama pića iz vremena kad je društvo imalo kafić na brodu, ali se nisu razdužile iz bilance.

Potraživanja se sastoje od:

- Potraživanja od kupaca za prodana dobra (konto 1200) u iznosu od 205.798,25 kn
- Kupci građani i prodaja na potrošački kredit (konto 1203) u iznosu od 18.773,02 kn
- Kupci dobara iz inozemstva (konto 1210) u iznosu od 2.025,00 kn
- Potraživanja za dane predujmove (konto 1250) u iznosu od 149.869,40 kn

Kratkotrajna financijska imovina odnosi se na dane pozajmice u iznosu od 58.439,62 kn.

Novac u banci i blagajni odnosi se na stanje žiro računa pod nazivom RBA zaštićeni (konto 1005) u iznosu od 3.597,14 kn, stanje na prelaznom kontu (konto 1009) u iznosu od 99.287,89 kn, te stanja glavne blagajne (konto 1020) u iznosu od 48.303,48 kn.

Analitičkim pregledom potraživanja od kupaca proizlazi sljedeće:

Na analitičkom kontu 1203, kupci građani i prodaja na potrošački kredit, iskazan je saldo potraživanja u iznosu od 18.773,02 kn, iz kojeg nije moguće utvrditi o kojim kupcima građanima se radi, tko je koliko dužan, koji su rokovi dospijea.

Na analitičkom kontu 1200, pod šifrom 41 vode se kupci agencija – upl. na žr, koji iskazuju stanje od 90.789,10 kn, i iz kojeg se također ne može utvrditi o kojim kupcima građanima se radi, tko je koliko dužan i koji su rokovi dospijea.

Na moj postavljeni upit knjigovođa odgovara da ne može potvrditi točnost stanja.

Obzirom na značajna salda nenaplaćenih potraživanja od kupaca građana, a znajući da građani kao kupci turističkih aranžmana isto uplaćuju prije putovanja i to najčešće uplatom u gotovini, kao i činjenice da u knjigovodstvu ne postoji analitika po kupcima građanima, prikazana stanja nisu vjerodostojna.

- Potraživanja u zastari ili će u istoj biti do 31.12.2022. godine	
Atlas turistička agencija d.d.	13.125,00 kn
Hitri d.o.o.	55.000,00 kn
Rss travel d.o.o.	6.587,50 kn
Birikina putovanja j.d.o.o.	1.267,00 kn
Glogtour turizam d.o.o.	3.132,00 kn
Elians, Eliano d onofrio s.p.	1.200,00 kn
ET, zajednički obrt za tur. usluge	360,00 kn
Giuchina Tour Agenzia Viaggi	900,00 kn
Demaco d.o.o.	1.125,00 kn
UKUPNO KN	82.696,50 kn
- Potraživanja koja su za prijeboj	
Contineo d.o.o.	4.032,00 kn
Ezea d.o.o.	13.552,00 kn
UKUPNO KN	17.584,00 kn
- Potraživanja koja su moguće naplativa	
Maistra d.d.	912,50 kn
Contineo d.o.o.	15.316,15 kn
Zajednica talijana Vrsar	750,00 kn
Voyager j.d.o.o.	2.250,00 kn
UKUPNO KN	19.228,65 kn

Obzirom na opće neuredno stanje poslovnih knjiga, upitno jesu li prikazana potraživanja u zastari ili su moguće i naplaćena ali isto nije prikazano u bilanci. Također i ostala potraživanja su upitna jer je i sama knjigovođa naznačila da nije sigurna jesu li proknjiženi svi računi.

Dani predujmovi odnose se na:

- Danijel Struja	111.164,80 kn
- Svijet krstarenja d.o.o.	3.504,60 kn
- 40 G & V Line ladera d.o.o. kn.	35.200,00 kn

Knjigovođa o navedenim predujmovima nije imala podatke a od odgovorne osobe društva isto tako ih nisam dobila iako sam isto tražila.

Dane pozajmice odnose se na:

- Dalibor Rubil 4.556,41 kn
- Sabina Legović 38.883,21 kn
- Jurica Nujić 15.000,00 kn (koji je u prijeboju s obavezama za iznos od 14.500,00 kn)

Za pozajmice sam od odgovorne osobe društva zatražila dostavu ugovora o pozajmicama ali ih nisam dobila, te mi nije poznato postoje li ugovori niti koja im je ročnost.

3. Poduzete radnje

Imenovanjem za privremenog stečajnog upravitelja sukladno članku 119. stečajnog zakona, poduzela sam sve potrebite radnje radi podnošenja izvješća o tome postoji li razlog za otvaranje stečajnog postupka, postoji li imovina stečajnog dužnika i koja je njena vrijednost, a posebno mogu li se imovinom dužnika pokriti troškovi prethodnog i stečajnog postupka.

Za potrebe pribavljanja podataka o poslovanju društva stupila sam u kontakt sa zakonskom zastupnicom dužnika ali od iste nisam uspjela pribaviti vjerodostojne informacije o imovini društva.

U tijeku prethodnog postupka nije mi omogućen pregled dugotrajne imovine kao dokaz o postojanju imovine navedene u bilanci društva, nije mi omogućen pregled zaliha sirovina i materijala kao dokaz o postojanju zaliha navedenih u bilanci društva. Nije mi dostavljena dokumentacija o danim predujmovima kao ni o danim pozajmicama, te nisam dobila informaciju o vjerodostojnosti nenaplaćenih potraživanja iako sam isto zatražila i usmeno i pismeno.

Centar za vozila Hrvatske izdao mi je Uvjerenje prema službenoj evidenciji registracije cestovnih vozila da stečajni dužnik nije evidentiran kao vlasnik vozila.

Od knjigovođe društva pribavila sam bruto bilancu kao i kartice kupaca, danih predujmova, danih i primljenih pozajmica te dobavljača. Također pribavila sam podatak da društvo ima jednog zaposlenog čiji mjesečni bruto trošak iznosi 22.458,82 kn.

3. MIŠLJENJE

Osnovom gore navedenih činjenica utvrđuje se da postoji stečajni razlog sukladno članku 5. i 6. Stečajnog zakona.

Obzirom na opće neuredno stanje poslovnih knjiga, te nedostatnu dokumentaciju kao i nesuradnju odgovorne osobe društva, predlažem da se o imovini društva pred sudom sasluša zakonska zastupnica dužnika, te podredno da se odredi vještačenje po vještaku financijsko-računovodstvene struke.

5. Predračun troškova prethodnog i stečajnog postupka

A - Troškovi prethodnog postupka

OPIS	IZNOS u kn
Nagrada privremenom stečajnom upravitelju (bruto 1) 4.000,00 HRK	4.300,00
Trošak Uvjerenja Centra za vozila Hrvatske	17,94
UKUPNO	4.317,94

B - Predvidivi troškovi stečajnog postupka za razdoblje trajanja od 1 godine

OPIS	IZNOS u kn
TROŠKOVI STEČAJNOG POSTUPKA	
Nagrada stečajnom upravitelju prema odluci Naslovnog suda	
Stvarni troškovi stečajnog upravitelja	1.500,00
Knjigovodstvene usluge	12.000,00
OSTALE OBVEZE STEČAJNE MASE	
Bankarske usluge	1.500,00
Materijalni troškovi	1.000,00
Troškovi arhiviranja (skladištenje arhivskog gradiva trajnog roka čuvanja, dostava M-4 obrazaca HZMO)	12.000,00
Plaća u otkaznom roku	22.458,82
UKUPNO	50.458,82
A + B	54.776,76

Predvidivi troškovi stečajnog postupka u trajanju od 1 godine iznose 54.776,76 kn te ne uključuju nagradu stečajnom upravitelju kao ni tražbine neisplaćenih plaća radnika (bruto).

Procjenjuje se da vrijednost imovine u vlasništvu dužnika nije dostatna za podmirenje predvidivih troškova prethodnog i stečajnog postupka, te se predlaže postupiti sukladno članku 132. Stečajnog zakona.

Privremeni stečajni upravitelj
Jasmina Lichtenberg

Privici:

1. *Uvjerenje Centra za vozila Hrvatske od 07.11.2022. godine*
2. *Bruto bilanca na dan 28.11.2022.*
3. *Stanje dugotrajne imovine*
4. *Kartice kupaca 1210*
5. *Konto kartice 1203*
6. *Kartice kupaca 1200*
7. *Kartice dobavljača 2200*
8. *Konto kartice 1250*
9. *Konto kartice 1140*
10. *Konto kartice 2513*