

Nadležni trgovački sud: Trgovački sud u Osijeku, Stalna služba Slavonski Brod

Poslovni broj spisa: St-1073/2021

Dužnik: TM TOURS d.o.o. Bukovlje, S. Radića 71, OIB 30508154645

IZVJEŠĆE POVJERENICE U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU

I. UVODNE NAPOMENE

Rješenjem trgovačkog suda u Osijeku, Stalna služba u Slavonskom Brodu, poslovni broj St-1073/2021 od dana 16. prosinca 2021.g, povodom Prijedloga predmetnog dužnika, podnesenom po zakonskom zastupniku Tomislavu Mataiću, otvoren je predstečajni postupak u kojem sam imenovana povjerenicom.

Gore naznačenim rješenjem je kod dužnika utvrđeno postojanje predstečajnog razloga prijeteće nesposobnosti za plaćanje, sve obzirom iz priložene potvrde FINE od dana 26. studenog 2021.g. proizlazi kako dužnik na dan podnošenja prijedloga, u Očevidniku redosljeda osnova za plaćanje, ima više evidentiranih neizvršnih osnova za plaćanje u neprekinutom razdoblju od 59 dana.

II. ISPITIVANJE I NADZOR POSLOVANJA DUŽNIKA

POSLOVANJE DUŽNIKA PRIJE POKRETANJA PREDSTEČAJNOG POSTUPKA

Uvidom u registar poduzeća utvrđeno je kako je dužnik osnovan 12. siječnja 2016.g., sa na adresi Bukovlje, S.Radića 71. Glavna djelatnosti dužnika je povremeni prijevoz putnika, i to ponajviše školske ekskurzije i dr. organizirani prijevoz.

Do problema u poslovanju je došlo iz razloga što zbog zdravstvene situacije u zemlji niti pojedninci niti organizirano škole nisu išli na putovanja, pa je došlo do približno 90%-tnog pada zarade. Obzirom na navedeno dužnik više nije mogao plaćati svoje obveze po kreditu te je postao nesposoban za plaćanje.

Prema podacima iz poslovnih knjiga dužnik je u poslovanju ostvario rezultat kako slijedi:

Dobit od 01.01. do 31.12.2019. => 23.702,00 kn

Gubitak 01.01. do 31.12.2020. => -180.420,00 kn

Gubitak 01.01. do 31.12.2021. => -131.551,00kn

Bilanca stanja za 2021. poslovnu godinu

STRUKTURA AKTIVE

opis – pozicija	2021.god.	2020.god.	
Dugotrajna imovina	205	712	
Kratkotrajna imovina	622	544	
Pl.troškovi bud.razdoblja	6	24	- svota u 000 kn
UKUPNO AKTIVA	833	1.280	

U strukturi aktive kratkotrajna imovina ima veće učešće iz čega proizlazi da je kapital dužnika u 2021.god. ulagan u ovaj oblik imovine.

DUGOTRAJNA IMOVINA

Dugotrajna imovina u njenom ukupno iskazanom iznosu od 205 tisuća kuna čini imovina i to nematerijalna imovina u iznosu 1 tisuće kuna, oprema-uredska oprema, uredski namještaj računalo u iznosu od 64 tisuće kuna, transportna sredstva (autobus, osobno vozilo i ostalo) 140 tisuća kuna.

KRATKOTRAJNA IMOVINA

Struktura kratkotrajne imovine:

Opis – pozicija	2021.god.	2020.god.	
Zalihe	-	28	
Potraživanja	371	313	
Financijska imovina	249	203	
Novac u banci i blagajni	2	0	- svota u 000 kn
UKUPNO	622	544	

U strukturi kratkotrajne imovine za 2021.god. iskazana su potraživanja od 371 tisuću kuna a odnose se na potraživanja od kupaca od 252 tisuće kuna te potraživanja od države za više plaćen porez na dobit, pretporez u neplaćenim računima u iznosu 119 tisuća kuna.

Financijska imovina u iznosu od 249 tisuća kuna je obveza vlasnika prema tvrtki za pozajmice.

Novac u banci i blagajni na današnji dan iznosi 212,90 tisuće kuna. Drugih novčanih sredstava nema.

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja od 6 tisuća kuna se odnose na premije osiguranja vezane za 2022. godinu.

SASTAV PASIVE

Opis – pozicija	2021.god.	2020.god.	
Kapital i rezerve	122	254	
Dugoročne obveze	0	416	
Kratkoročne obveze	711	610	-svota u 000 kn
Ukupna pasiva	833	1.280	

Kapital se sastoji od temeljnog kapitala koji iznosi 20 tisuća kuna, zadržane dobiti od 233 tisuće kuna te gubitka tekuće godine od 131 tisuće kuna. Smanjenje kapitala i rezervi je rezultat ostvarenog gubitka u tekućoj godini od 131 tisuće kuna.

Kratkoročne obveze u iznosu od 711 tisuća kuna sastoje se od obvezi prema bankama za odobrene kredite od 287 tisuća kuna (uključeno i dozvoljeno prekoračenje po žiro računu), obveze prema dobavljačima od 305 tisuća kuna, prema zaposlenima za neto plaću i službeni put od 20 tisuća kuna, prema državi za poreze i doprinose u iznosu od 78 tisuća kuna (uključene obveze PDV-a za neplaćene račune kupaca) te ostale kratkoročne obveze od 21 tisuće kuna (obveze za posredovanje prodaje autobusnih karata iz 2020. godine i obeze prema PZC transportima za veći iznos provedene cesije u odnosu na potraživanja).

Račun dobiti i gubitka za 2021. poslovnu godinu

PRIHODI

Iz računa dobiti i gubitka vidljivo je da je društvo u 2021.god.ostvarilo ukupne prihode u iznosu od 594 tisuće kuna. Jedini ostvareni prihodi su poslovni prihodi od 594 tisuća kuna. Prihodi od usluga su 191 tisuća kuna, prodaje dugotrajne imovine 293 tisuće kuna te prihodi od subvencija (HZZ-potpore COVID-19) u iznosu 110 tisuća kuna.

RASHODI

Najveći rashodi su poslovni rashodi u iznosu 714 tisuća kuna. Troškovi sirovina i materijala te ostali vanjski troškovi su najveći troškovi društva. Rashodi su obračunati u trenutku i u visini njihovog nastanka, čime su povezani s prihodima tekućeg razdoblja. Troškovi sirovina i materijala od 160 tisuća kuna čine troškovi za gorivo u iznosu od 106 tisuća kuna te materijala za tekuće održavanje autobusa, potrošnog materijala i sitnog inventara od 54 tisuće kuna. Ostali vanjski troškovi (usluge) iznose 41 tisuću kuna. Neke od većih usluga su: tekuće održavanje bez vlastitog materijala od 9 tisuća kuna, najam opreme i poslovnog prostora 8 tisuća kuna, knjigovodstvene usluge od 11 tisuća kuna, troškovi telefona i interneta 5 tisuća kuna i sl.

Troškovi osoblja (bruto plaće) iznose 146 tisuća kuna. U ostale troškove poslovanja u iznosu od 115 tisuća kuna prikazani su troškovi osiguranja od 38 tisuća kuna, troškovi službenog

puta radnika 36 tisuća kuna, registracije i tehnički pregledi vozila od 24 tisuće kuna, te ostali troškovi (članarine, porezi koji ne zavie od posl.rezultata, administrativne naknade i sl.) u iznosu od 17 tisuća kuna.

Amortizacija je iskazana u iznosu od 12 tisuća kuna i obračunata je za prodanu dugotrajnu imovinu.

U ostale poslovne rashode iskazane u računu dobiti i gubitka u iznosu 241 tisuća kuna pripadaju rashodi od prodane dugotrajne imovine.

Financijski rashodi su prikazani u iznosu od 11 tisuća kuna i odnose se na redovne kamate prema leasing kući i kreditu.

Rashodi kao i prihode bilježe pad u odnosu na prethodnu godinu.

Rezultat poslovanja financijske godine kao razlika između prihoda i rashoda je bila negativna odnosno iskazan je gubitak u bruto iznosu od 131 tisuće kuna, poreza na dobit nije bilo iz čega proizlazi da je neto gubitak za prvih devet mjeseci poslovne 2021. godinu iskazan u iznosu od 131 tisuće kuna.

POSLOVANJE DUŽNIKA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU

Dužnik je, u izvještajnom razdoblju, jednom mjesečno dostavljao svu poslovnu dokumentaciju, sve ulazne račune i bankovne izvode.

Iz navedenog sam utvrdila kako je dužnik u cijelosti ispunjavao svoju obvezu plaćanja tekućih obveza nastalih nakon otvaranja predmetnog postupka.

Slijedom navedenoga predlaže se rješenjem potvrditi predstečajni sporazum.

Povjerenica: