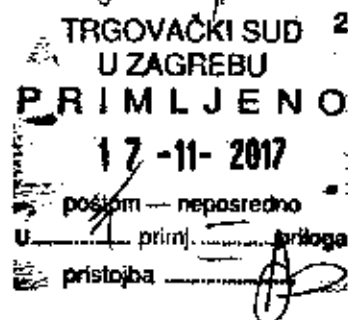


Obrazac 19.

Nadležni trgovački sud: TRGOVAČKI SUD U ZAGREBU

Poslovni broj spisa: 7 St-6156/16



**IZVJEŠĆE STEČAJNOG UPRAVITELJA O GOSPODARSKOM POLOŽAJU
DUŽNIKA I NJEGOVIIM UZROCIMA**

PODACI O DUŽNIKU:

Ime/Naziv: BERTA PROJEKT – AQUA VIVA d.o.o. u stečaju

OIB: 68940024360 MBS: 080587058

Sjedište: Samobor, Zagrebačka 32/a

Ime i prezime stečajnog upravitelja: Biserka Jakić, odvjetnica

1. UZROCI FINACIJSKIH POTEŠKOĆA

1.1. Temeljni podaci o društvu

Pozivom na odredbe čl. 155. Stečajnog zakona a postupajući po rješenju stečajnog suca od 22. ožujka 2017.g. u stečajnom postupku St-6156/16 podnosim ovo izvješće.

Društvo BERTA PROJEKT – AQUA VIVA d.o.o. Samobor upisano je u registar Trgovačkog suda u Zagrebu pod matičnim brojem subjekta MBS: 080587058 OIB:68940024360. Društvo je osnovano na temelju Izjave o osnivanju od 31.03.2006. godine sa sjedištem u Budinščini, Gotalovec 8. od strane jednog osnivača Zvonimira Horvata i temeljnim kapitalom od 20.000,00 kn.

Odlukama od 26.01.2007. godine o promjeni članova društva i o izmjeni i preoblikovanju Izjave u Društveni ugovor, Izjava o osnivanju od 31.03.2006. godine izmijenjena je i stavljena van snage preoblikovana u Društveni ugovor od 26.01.2007. godine.

Odlukama od 28.06.2007. godine, o povećanju temeljnog kapitala i o izmjeni i zamjeni Društvenog ugovora, Društveni ugovor od 26.01.2007. godine izmijenjen je i zamijenjen u cijelosti s novim tekstom Društvenog ugovora od 28.06.2007. godine. Ovim izmjenama temeljni kapital društva povećan je za iznos od 2.024.300,00 na iznos od 2.044.300,00 kn.

Odlukama od 14.05.2008. godine o promjeni članova društva i o izmjeni i zamjeni Društvenog ugovora, Društveni ugovor od 28.06.2007. godine, izmijenjen je i zamijenjen s novim tekstom Društvenog ugovora od 14.05.2008. godine kojim je promijenjeno sjedište

117
društva na adresu Samobor, Zagrebačka 32a, te je u cijelosti zamijenjen tekstom Društvenog ugovora od 04.04.2013. godine koji je i danas na snazi. Prema toj izmjeni sjedište društva je Samobor, Zagrebačka 32a, a članovi društva su: SAMOBORKA d.d., Samobor (30%), ŽELIMIR KORDIĆ iz Samobora (30%), SANJA LEVAK, Austrija (30%) i Berta projekt d.o.o., Zagreb (10%).

1.2. Djelatnost društva

U sudski registar upisan je širi spektar djelatnosti, međutim glavna djelatnost društva je proizvodnja osvježavajućih napitaka, proizvodnja mineralne i drugih flaširanih voda.

1.3. Zaposlenici društva

U trenutku otvaranja stečajnog postupka društvo nije imalo zaposlenika, a prema podacima knjigovodstvenih evidencija i godišnjih financijskih izvještaja za ranija razdoblja nije ih imalo niti u razdoblju od 2012. do 2016. godine.

2. RADNE OBAVLJENE DO PODNOŠENJA IZVJEŠĆA O GOSPODARSKOM POLOŽAJU

Postupajući sukladno odredbama Stečajnog zakona poduzete su sve neophodne radnje kako bi se osigurao tijek stečajnog postupka i to:

- utvrđeno je stanje stečajne imovine prema dostupnoj dokumentaciji
- utvrđene su obveze stečajnog dužnika prema dostupnoj dokumentaciji i primljenim prijavama vjerovnika
- novi žiro račun stečajnog dužnika nije otvoren jer isti nema nikakvih sredstava
- izrađen je novi pečat za stečajnog dužnika
- obavljena je promjena na Statistici
- angažirana je služba glede pregleda i daljnjeg vođenja knjigovodstvene dokumentacije
- ispitane su prijavljene tražbine
- pristupljeno je analizi stanja poslovanja prije otvaranja stečajnog postupka u pogledu imovine i relevantnih činjenica
- sastavljen je popis predmeta stečajne mase, popis vjerovnika, pregled imovine i obveza te predračun troškova stečajnog postupka te je
- sastavljena je tablica prijavljenih tražbina s prijavama tražbina te dostavljena naslovnom sudu

3. POSLOVANJE DRUŠTVA

3.1 Račun dobiti i gubitka

Knjigovodstvene evidencije i godišnji financijski izvještaji društva za razdoblje 2012.-2017.godine (do otvaranja stečajnog postupka) pokazuju da u tom razdoblju društvo nije ostvarivalo ni prihode ni rashode osim u 2016. godini.

U nastavku se daje prikaz ukupnih prihoda, ukupnih rashoda i rezultata godišnjeg poslovanja za razdoblje 1.1.2012 do 21.3.2017. godine (tabela 1.):

Tabela 1. Pregled rezultata poslovanja za razdoblje 2012. – 2017. godine

1. Ukupni prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00	8.306,58	0,00
1.a) Poslovni prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00	8.306,58	0,00
1.b) Financijski prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Ukupni rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	8.575,63	0,00
2.a) Poslovni rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	8.575,63	0,00
2.b) Financijski rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Dobit /Gubitak (1 minus 2)	0,00	0,00	0,00	0,00	-269,05	0,00

Na temelju uvida u bruto bilancu društva za 2016. godinu ukupni prihodi u iznosu od 8.306,58 kn iskazani su na temelju otpisa obveza prema dobavljačima.

Ukupni rashodi u iznosu od 8.575,63 kn iskazani su na temelju troškova obračunane amortizacije na vrijednost dugotrajne imovine, te su veći od ukupnih prihoda za iznos od 269,05 kn i na taj način iskazan je gubitak u poslovanju u iznosu od 269,05 kn.

3.2. Bilanca stanja na dan 21.3.2017. godine

AKTIVA

1. Dugotrajna imovina	10.958.506,82
- materijalna imovina	15.144,40
- imovina u pripremi	10.943.362,42
2. Kratkotrajna imovina	503.247,60
- potraživanja od kupaca	132.307,18
- potraživanja za dani zajam društvu EKORAD d.o.o.	53.000,00
- potraživanja za dani zajam društvu HA MEDIA d.o.o.	150.000,00
- potraživanja za plaćene predujmove	11.251,77
- potraživanja za gotovinske akontacije	13.451,75
- potraživanja za pretporez	143.236,88
- novac u banci	0,02
UKUPNA AKTIVA (1+2)	11.461.754,42

PASIVA

1. Kapital i rezerve	950.926,41
- temeljni (upisani) kapital	2.044.300,00
- preneseni gubitak	- 1.093.373,59
2. Kratkoročne obveze	10.510.828,01
- obveze prema dobavljačima	978.326,33
- obveze za primljeni zajam	113.835,50
- obveze za zajam prema SAMOBORKI d.d.	8.273.769,93
- obveze za zajam prema Levak Josipu	999.095,00
- obveze za neto plaće	60.195,30
- obveze za MIO	52.626,33

- obveze za porez na dohodak

32.979,62

UKUPNA PASIVA (1+2)

11.461.754,42

Podaci bilance stanja na dan 21.3.2017. godine iskazuju ukupnu imovinu Društva (dugotrajnu i kratkotrajnu) u iznosu od 11.461.754,42 kn (ukupna aktiva). Podaci pasive iskazuju samo kratkoročne obveze u ukupnom iznosu od 10.510.828,01 kn i kapital društva nakon odbitka gubitaka u iznosu od 950.926,41 kn.

Ukupna imovina	11.461.754,42 kn
Ukupne obveze	- 10.510.828,01 kn
Kapital društva	950.926,41 kn

Iskazana imovina u iznosu od 11.461.754,42 kn obuhvaća dugotrajnu materijalnu imovinu (uredska oprema) u iznosu od 15.144,40 kn, vrijednost materijalne imovine u pripremi u iznosu od 10.943.362,42 kn i kratkotrajnu imovinu (potraživanja) u iznosu od 503.247,60 kn.

Prema podacima knjigovodstvenih evidencija i dostupne dokumentacije iskazana imovina u pripremi (10.943.362,42 kn) predstavlja gotovo 95,5% ukupne imovine, a ista obuhvaća sljedeće vrijednosti:

- vrijednost zemljišta u iznosu od 1.656.800,00 kn, i to ona zemljišta koja su unesena u društvo kao povećanje temeljenog kapitala unosom u stvarima, odnosno zemljišta površine 215.649 m² i
- vrijednost opreme i usluga na izgradnji bunara te druga ulaganja povezana s pripremom i dovođenja u stanje korištenja, a koji su nastali u razdoblju od 2007. do 2016. godine u ukupnom iznosu od 9.286.562,42 kn.

Predložena dokumentacija u svezi s navedenom imovinom u pripremi pokazuje da se ta ulaganja odnose na projekt „Kontejnerske punione pitke izvorske vode“ u Budinščini, te da je tim ulaganjima u razdoblju od 2007. do 2011. godine izgrađeno pet bunara s oznakama H6, H8, H9, H10 i H11 od kojih su tri bunara izgrađeni na zemljištu u vlasništvu stečajnog dužnika (H8 - k.č.br. 1937/6 k.o. Gotalovec, H9 - k.č.br. 775/5 k.o. Gotalovec, i H10 - k.č.br. 784/1 k.o. Gotalovec), a dva bunara na zemljištu u vlasništvu društva Samoborka d.d., Samobor (H6 - k.č.br. 943/3 k.o. Gotalovec i H11 - k.č.br. 768/29 k.o. Gotalovec). Izgradnja ova dva bunara na tuđem zemljištu izvršena je na osnovi Ugovora o osnivanju prava građenja, sklopljen 19.10.2009. godine između društva Samoborka d.d. kao vlasnika čestica 768/29 i 943/3 i društva Berta projekt – Aqua viva d.o.o. kao korisnika prava građenja bunara na navedenim česticama s rokom korištenja od 30 godina (navedeni ugovor nije nađen a njegovo postojanje proizlazi iz zapisnika porezne uprave 08.11.2011.g.).

Naima, na dan 17.1.2007. godine sklopljen je Ugovor o zajedničkom ulaganju između tri ugovorne strane i to: društvo Samoborka d.d., Samobor (1) i društvo Berta projekt – Aqua viva d.o.o., Gotalovec (2) i Kodrić Želimir iz Samobora (3).

U ovom Ugovoru sve tri ugovorne strane suglasile su se da imaju zajednički interes za realizaciju projekta „Kontejnerske punione pitke izvorske vode“ u Budinščini i povodom toga utvrđuju:

120

Ugovorna strana 2 (društvo Berta projekt - Aqua viva d.o.o.), posjeduje i vlasnik je zemljišta u Budinščini, a također posjeduje i Vodopravne uvjete za izvedbu detaljnih hidrogeoloških istraživanja odnosno bušenja strukturno-istražne bušotine i probno eksploatacijskog zdenca H-2 na kčbr. 770/2 k.o. Gotalovec.

Uvidom u zemljišne knjige utvrđeno je da je da čestica kčbr. 770/2 nije u vlasništvu stečajnog dužnika te s time ni eksploatacijski zdenac H2 nije vlasništvo stečajnog dužnika, već je vlasništvo Samoborka d.d. a zašto su ugovorne strane u Ugovoru o zajedničkom ulaganju od 17.01.2007.g. u čl. 1.d.2. to konstatirale nisam uspjela saznati.

Ugovorne strane 1 i 3 (društvo Samoborka d.d. i Kodrić Želimir), imaju financijske izvore potrebne za realizaciju projekta „Kontejnerske punione pitke izvorske vode“ u Budinščini.

Prema istom Ugovoru, realizacija projekta će se odvijati u više faza s time da bi se prva faza trebala završiti do lipnja 2008. godine, a iduće faze prema naknadnim aneksima ovom Ugovoru.

Za prvu fazu planirano je sljedeće:

- nabava Bunarske pumpe putem leasinga čiji nositelj je Berta projekt Aqua viva d.o.o., a Samoborka d.d. je jamac-platac,
- izvođenje radova bušenja sukladno navedenoj Vodopravnoj dozvoli po ovlaštenom i za tu aktivnost registriranom izvođaču Geoid Beroš d.o.o.

Za prvu fazu predviđeno je ulaganje od cca 10.000.000,00 kn, od kojeg za Pumpu cca 3.200.000,00 kn, za radove bušenja cca 4.000.000,00 kn i za ostale radove cca 2.800.000,00 kn.

Ovim Ugovorom utvrđeno je da ugovorne strane Samoborka d.d. i Kodrić Želimir temeljem angažmana svojim financijskim sredstvima u realizaciji prve i svih ostalih faza projekta stječu prava na udjele u zajedničkom projektu, a čija konačna učešća će se urediti naknadnim ugovorima. Oni se također obvezuju da će osigurati financijska sredstva tako da se prva faza završi do lipnja 2008. godine.

Uvidom u poslovnu dokumentaciju utvrđeno je da ni jedan daljni Ugovor, ni aneks gornjem Ugovoru nije sačinjen.

Dana 30.9.2015. godine sve tri ugovorne strane sklopile su Sporazum o raskidu ugovora o zajedničkom ulaganju od 17.1.2007. godine, a koje ulaganje je u vezi s projektom „Kontejnerske punione pitke izvorske vode“ u Budinščini. Ovim Sporazumom se utvrđuje da je Samoborka d.d. temeljem Ugovora o zajedničkom ulaganju od 17.1.2007. godine izvršila plaćanja u iznosu od 6.217.656,47 kn, a čime je povećana vrijednost imovine Berta projekta - Aqua viva d.o.o., te da projekt „Kontejnerske punione pitke izvorske vode“ u Budinščini koji je bio predmet Ugovora o zajedničkom ulaganju od 17.1.2007. godine nije realiziran, čime nisu utvrđena niti učešća ugovornih strana u predmetnom projektu.

129

Strane ovog Sporazuma navode (čl. 3.) da se Ugovor o zajedničkom ulaganju od 17.1.2007. godine raskida, s obzirom da je u vremenu od sklapanja Ugovora pa do dana sklapanja ovoga Sporazuma otpao zajednički interes ugovornih strana za realizaciju projekta. Zbog raskida Ugovora, a s obzirom na izvršena ulaganja, također se utvrđuje da se Berta projekta – Aqua viva d.o.o. obvezuje Samoborki d.d. izvršiti povrat uloženi sredstava u visini od 6.217.656,47 kn i to najkasnije do 15.12.2015. godine, a nakon toga roka duguje i zatezne kamate od dospjeća sve do konačne naplate.

Iz podataka knjigovodstvenih evidencija društva Berta projekt – Aqua viva d.o.o. za razdoblje od 2007. do 2015. godine nije vidljivo koja ulaganja su izvršena od strane Samoborka d.d. na ime zajedničkog projekta, te nije poznato na temelju kojih činjenica je utvrđen navedeni iznos ulaganja od 6.217.656,47 kn.

Naime, prema knjigovodstvenim podacima bruto bilance društva Berta projekt – Aqua viva d.o.o. na kartici imovine u pripremi za razdoblje 1.1.2015. – 31.12.2015. godine nisu evidentirane promjene te je ista iskazana na dan 1.1.2015. i na dan 31.12.2015. godine u vrijednosti od 10.526.259,43 kn. Kada se izuzme zemljište (vlasništvo Berta projekta – Aqua viva d.o.o.) u iznosu od 1.656.800,00 kn vrijednost iznosi 8.869.459,43 kn (bez PDV-a). Knjigovodstvo nije vodilo točne evidencije iz kojih bi bilo vidljivo koje račune po tim ulaganjima je plaćala Samoborka d.d., a koje eventualno druga dva partnera iz toga zajedničkog posla. Prema istim podacima ulaganja po predmetnom projektu plaćalo je društvo Berta projekt – Aqua viva d.o.o. iz sredstava kratkoročnih zajmova i dugoročnog kredita od Erste leasing.

Na knjigovodstvenim karticama obveza društva Berta projekt – Aqua viva d.o.o. u razdoblju od 2007. do 2016. godine isto društvo iskazivalo je obveze prema tuzemnim i inozemnim dobavljačima (kto 220 i 221), obveze za primljene zajmove (kto. 2550, 2553, 2554 i 2555), obveze za bruto plaće (kto. 2710, 2720, 2730 i 2750) i obveze za dugoročni kredit (kto. 9410).

Na dan 31.12.2015. godine društvo Berta projekta – Aqua viva d.o.o. iskazalo je obveze s osnove zajma prema Samoborki d.d. u iznosu od 4.915.907,70 kn (kto. 2553), obveze s osnove zajma prema Želimiru Kodrić u iznosu od 2.019.609,00 kn (kto. 2554), obveze s osnove zajma prema Levak Josipu u iznosu od 999.095,00 kn (kto. 2555) i obveze s osnove dugoročnog kredita prema Erste leasingu d.o.o. u iznosu od 774.509,95 kn (kto. 9410).

Dana 7.1.2016. godine potpisan je Ugovor o ustupanju potraživanja – cesija između Želimira Kodrića (cedent) i Samoborka d.d. (cesionar) kojim cedent svoja potraživanja od Berta projekta – Aqua viva d.o.o. s osnove danih zajmova u iznosu od 2.019.609,00 kn ustupa cesionaru po kojem je utvrđeno da cesionar postaje novi vjerovnik za taj iznos, a cedent se obvezuje obavijestiti dužnika o istom ustupu.

Istoga dana (7.1.2016.) sklopljen je i Ugovor o kratkoročnoj pozajmici br. 01/2016 između Samoborka d.d. (kao zajmodavatelja) i Berta projekta – Aqua viva d.o.o. (kao zajmoprimatelja) na iznos od 8.273.769,93 kn.

172

Ovim ugovorom ugovoreno je da zajmodavatelj pozajmljuje zajmoprimatelju novčana sredstva u iznosu od 8.273.769,93 kn koja će zajmoprimatelj vratiti zajmodavatelju do 7.1.2017. godine, a ako ih ne vrati u navedenom roku ugovorne strane su suglasne da se isti produži ali uz odgovarajuća sredstva osiguranja. Nije navedeno kako i kada će ta novčana sredstva biti isplaćena zajmoprimatelju.

Međutim, na temelju podataka koji su evidentirani u knjigovodstvu društva Berta projekta – Aqua viva d.o.o. za 2016. godinu, proizlazi da ovaj Ugovor o kratkoročnoj pozajmici br. 01/2016 od 7.1.2016. godine na iznos od 8.273.769,93 kn ne predstavlja ugovor o pozajmici koja bi zajmoprimatelju trebala biti isplaćena. Naime, iako iz samog sadržaja toga Ugovora tako ne proizlazi, na temelju istoga Ugovora izvršeno je knjiženje svojevrsnog usklađenja i objedinjavanje dodatnih obveza s postojećim dugovanjem za pozajmice iz ranijih godina koje su u društvu Berta projekta – Aqua viva d.o.o. knjižene kao obveze prema društvu Samoborka d.d. za primljeni zajam i to na sljedeći način:

Na dan 31.12.2015. godine (konto 2553) iskazano je dugovanje s osnove zajma prema Samoborki d.d. u iznosu od 4.915.907,70 kn (ranije dan zajam). Na dan 07.01.2016.godine tom iznosu duga za zajam pripisano je dugovanje u iznosu od 3.357.862,23 kn i na taj način iskazan je ukupan dug s osnove primljenog zajma u iznosu od 8.273.769,93 kn (konto 2553) što odgovara iznosu iz predmetnog Ugovora o kratkoročnoj pozajmici od 8.273.769,93 kn.

Za naglasiti je da taj pripisani iznos zajma od 3.357.862,23 kn nije evidentiran na temelju primljene uplate zajma koja bi bila izvršena po navedenom Ugovoru o kratkoročnoj pozajmici br. 01/2016 od 7.1.2016. godine, nego je taj iznos utvrđen kao zbir stavaka koje su knjižene kao protustavke na imovini u pripremi (kto. 0250), na obvezi s osnove zajma prema Želimiru Kodriću (kto. 2554), na kontima određenih dobavljača (kto. 2200) i na obvezi za dugoročni kredit (kto. 9410) u sveukupnom iznosu od 3.357.862,23 kn na sljedeći način:

- povećana je imovina u pripremi za iznos od	417.102,99 kn
- zatvorena je obveza za zajam prema Želimiru Kodrić za iznos	2.019.609,00 kn
- zatvorena je preplata prema dobavljaču Geoid Beroš d.o.o. za	- 25.050,12 kn
- zatvoreno je dugovanje prema dobavljaču Erste leasing d.o.o. za	1.859,28 kn
- zatvorena je obveza prema dobavljaču ŽPD d.d.za	107.970,00 kn
- zatvorena je obveza prema dobavljaču Grubić d.o.o. za	16.605,00 kn
- zatvorena je preplata prema dobavljaču IPZ uniprojekt terra d.o.o.	- 6.344,83 kn
- zatvorena je obveza prema dobavljaču V Grupa zaštita d.o.o. za	51.600,96 kn
- <u>zatvorena je obveza za dugoročni kredit prema Erste leasingu za</u>	<u>774.509,95 kn</u>
	3.357.862,23 kn

Ukupno:

Za navedena knjiženja, osim cesije o prijenosu dugovanja sa Želimira Kodrića na Samoborku d.d. u iznosu od 2.019.609,00 kn, nije mi dana poslovna dokumentacija iz koje bi bilo vidljivo i potvrđeno da bi iznos od 1.338.253,23 kn (3.357.862,23. – 2.019.609,00 = 1.338.253,23) predstavljao stvarno dugovanje društva Berta projekt – Aqua viva d.o.o. prema društvu Samoborka d.d. i da bi predstavljao primljeni zajam.

123

Iako predočena poslovna dokumentacija nije kompletna, može se zaključiti da je evidentno da je Samoborka d.d. vršila određena plaćanja, a kojima su zatvarane obveze stečajnog dužnika. Takve transakcije u knjigovodstvu Berta projekt - Aqua viva d.o.o. nisu prikazane na uobičajeni način. Stoga nije jasno zašto je u siječnju 2016. godine zaključen Ugovor o pozajmici sa Samoborkom d.d. na iznos od 8.273.769,93 kn s obzirom da je stečajni dužnik već i tako dio tih sredstva imao evidentirano kao pozajmice. Naime radi se o sredstvima koja su bila uplaćivana u ranijim godinama za obveze po Ugovoru o zajedničkom ulaganju, a po njegovom raskidu u rujnu 2015. godine Samoborka d.d. je svoje ulaganje u pripremi pretvorila u potraživanje za povrat u visini od 6.217.656,47 kn.

3.3. Blokada računa i njezini uzroci

Prijedlog za pokretanje stečajnog postupka podnijela je FINA iz kojeg je vidljivo da stečajni dužnik ima evidentirane neizvršene obveze za plaćanje u neprekinutom razdoblju od 2112.g. i to s danom 30.listopada 2015.g.

Iz iznesenog vidljivo je da je blokada računa stečajnog dužnika trajala više od pet godina te da u navedenom razdoblju nije bilo nikakvih plaćanja što pokazuje da je društvo zapalo u poteškoće već 2009.g.

3.4. Pregled nenaplativih potraživanja

Nenaplativa potraživanja od kupaca, potraživanja za dane zajmove i dane predujmove i druga potraživanja iznose 503.247,58 kn. Sustavni pregled tih dužnika dan je nastavno pod toč. 5.2.

4. IZGLEDI ZA NASTAVAK POSLOVANJA STEČAJNOG DUŽNIKA

Iz svega iznesenog vidljivo je da društvo već dulje od šest godina ne obavlja registriranu djelatnost, da nema zaposlenih niti ne raspolaže potraživanjima koja bi eventualno osigurala poslovanje, evidentno je da u ovom stečajnom postupku nema mogućnosti nastavka poslovanja. Za napomenuti je da su nekretnine stečajnog dužnika opterećene razlučnim pravom od strane dva razlučna vjerovnika i to RH MINISTARSTVO FINANCIJA Porezna Uprava, i Gorana Malića

5. POPIS PREDMETA STEČAJNE MASE I VRIJEDNOST SVAKOG PREDMETA

Imovina stečajnog dužnika

5.1. Dugotrajna imovina – pojedinačno po predmetu i vrsti imovine

DUGOTRAJNA MATERIJALNA IMOVINA - POKRETNINE					
0212	MOBITEL ERICSSON X1	22.01.09.	3.933,61	2.786,30	1.147,31
0212	MS OFFICE SBE I PROJECT	04.02.09.	5.511,00	3.674,00	1.837,00
0212	PISAČ CANON IX5000	10.03.09.	3.059,00	1.911,88	1.147,12

0212	LENOVO IDEPAD S10E	03.04.09.	2.498,00	1.457,17	1.040,83
0219	MULTIKALKULATOR F-630	04.05.09.	8.869,27	4.286,82	4.582,45
0219	BUBNJASTA KOSILICA B	04.05.09.	3.885,65	1.878,06	2.007,59
0219	KAMERA SONY H	19.05.09.	2.556,00	1.235,40	1.320,60
0219	KAMERA WIRELESS IP7139	25.05.09.	3.990,00	1.928,50	2.061,50
	UKUPNO:		34.302,53	19.158,13	15.144,40

Ova dugotrajna imovina čini uredsku opremu za koju stečajni dužnik nije dao inventurni popis niti je utvrđeno da bi ista postojala u poslovnim prostorijama stečajnog dužnika i ista fizički nije utvrđena.

U imovini koja je iskazana kao oprema u pripremi u ukupnom iznosu od 10.943.362,42 kn stečajni dužnik ima evidentiranu vrijednost nekretnina (zemljišta) u njegovom vlasništvu i vrijednost izgrađenih 5 bunara od kojih se 3 bunara nalaze na njegovom zemljištu, a 2 bunara na zemljištu koje je u vlasništvu društva Samoborka d.d.

U vlasništvu stečajnog dužnika utvrđene su nekretnine koje su upisane u zemljišnoknjižnom odjelu Zlatar i to:

a) zemljišnoknjižni uložak broj 1608 katastarske općine Gotalovec

k.č.	narav	m ²	jutro	čhv
1. 747/3	oranica pod skalami	2518		700
	ukupno:	2518		700

b) zemljišnoknjižni uložak broj 1628 katastarske općine Gotalovec

k.č.	narav	m ²	jutro	čhv
1. 748/1	oranica u topličici	1928		536
2. 770/9	šuma u topličici	3500		973
3. 775/3	šuma u topličici	863		240
4. 775/4	šuma u topličici	867		241
	ukupno:	7158		1990

c) zemljišnoknjižni uložak broj 1643 katastarske općine Gotalovec

k.č.	narav	m ²	jutro	čhv
1. 746/1	oranica i šuma	5305		1475
2. 746/2	oranica	3503		974
3. 747/2	oranica u topličici	2590		720
4. 765/2-C	šuma u topličici	1158		322
	ukupno:	12556		3491

d) zemljišnoknjižni uložak broj 1645 katastarske općine Gotalovec

k.č.	narav	m ²	jutro	čhv
1. 40/1	oranica močvarinca	11797	2	80
2. 73/152	šuma u krapinici	19961	3	750
3. 742/3 B	šuma donje brdo	4589		1276
4. 742/3 E	oranica pod brdom	4194		1166
5. 742/6-A	šuma brdo	11358	1	1558
6. 742/6-B	šuma brdo	8542	1	775
7. 742/6-C-1	šuma brdo	4532		1260
8. 743/1 B	šuma brdo	557		155
9. 743/1-A	oranica pod zahodom	2068		575
10. 744/5	put	334		93
11. 744/6	put	277		77
12. 753	oranica narezi	1899		528
13. 754/3	oranica narezi	295		82
14. 757/2	oranica narezi	317		88
15. 758/4	oranica narezi	1417		394

125

16.	764/1 C	šuma hrušće	874		243
17.	764/2 C	oranica hrušće	1223		340
18.	768/2 A	šuma jarek	5970	1	60
19.	768/2 B	šuma jarek	3759		1045
20.	768/2 D	šuma jarek	4514		1255
21.	768/14	šuma jarek	14566	2	850
22.	768/18	šuma jarek	7848	1	582
23.	768/19	šuma šmarovina	2672		743
24.	768/20	šuma šmarovina	1798		500
25.	768/23	šuma šmarovina	741		206
26.	776/2	šuma kostanjevec	734		204
27.	781/1 A	nasip	680		189
28.	781/1 B	nasip	680		189
29.	781/2	nasip	1529		425
30.	782	oranica gornja njiva	2154		599
31.	783/1	nasip	1730		481
32.	783/2	oranica konoplište	2816		783
33.	784/1	nasip	1547		430
34.	784/2	nasip	1773		493
35.	786	nasip	2291		637
36.	787	nasip	780		217
37.	788	nasip	1324		368
38.	789	nasip	989		275
39.	790/3 A	nasip	1622		451
40.	790/4 A	nasip	1485		413
41.	790/5 A	nasip	1773		493
42.	790/2	nasip	3453		960
43.	790/6	nasip	3417		950
44.	791	šuma kostanjevec	12103	2	165
45.	792/1	nasip	4417		1228
46.	792/2	šuma nad kućom	1795		499
47.	793	nasip	1208		336
48.	794	nasip u topličici	1201		334
49.	795	nasip	935		260
50.	796/1 A	nasip	324		90
51.	796/1 B	nasip	647		180
52.	800/1	nasip	428		119
53.	801/7	nasip	11		3
54.	801/9	nasip	76		21
55.	805/1	nasip u gotalovcu	1899		528
56.	806/2	nasip	557		155
57.	842/3	oranica u gotalovcu	5246		1459
58.	936/2	put - neplodno u gotalovcu	1852		515
59.	992/3	oranica pod goricami	694		193
60.	996/6	oranica pod goricami	723		201
61.	1937/6	šuma sraček	874		243
62.	2058/2	put - neplodno u gotalovcu	270		75
ukupno:			182139	13	29842

e) zemljišnoknjižni uložak broj 1686 katastarske općine Gotalovec

k.č.	narav	m ²	jutro	čhv
1. 775/5	šuma narezi u topličici	1730		481
ukupno:		1730		481

f) zemljišnoknjižni uložak broj 1686 katastarske općine Gotalovec

k.č.	narav	m ²	jutro	čhv
1. 216/4	sjenokoša	709		197
2. 219	sjenokoša pilnica u G. Kraljevcu	712		198
3. 220	sjenokoša pilnica u G. Kraljevcu	637		177
4. 221	oranica pilnica u G. Kraljevcu	302		84

176

5.	222/1	oranica luka u G. Kraljevcu	615	171
6.	992/1	sjenokoša luka u G. Kraljevcu	1748	486
7.	993/1	sjenokoša pilnica u G. Kraljevcu	1241	345
8.	993/2	sjenokoša pilnica u G. Kraljevcu	1280	356
9.	994	sjenokoša slog	1050	292
10.	995/1	sjenokoša	892	248
11.	996/2	sjenokoša pilnica	2528	703
12.	997/1	livada pilnica u G. Kraljevcu	453	126
13.	997/5	livada pilnica u G. Kraljevcu	219	61
14.	997/6	livada pilnica u G. Kraljevcu	450	125
15.	998/1	livada pilnica u G. Kraljevcu	762	212
16.	998/2	livada pilnica u G. Kraljevcu	575	160
17.	998/3	livada pilnica u G. Kraljevcu	766	213
18.	1001/2	sjenokoša pilnica u G. Kraljevcu	874	243
19.	1001/3	sjenokoša pilnica u G. Kraljevcu	892	248
20.	1002/1	sjenokoša pilnica u G. Kraljevcu	964	268
21.	1003/1-C	sjenokoša pilnica u G. Kraljevcu	798	222
22.	1003/1-D	sjenokoša pilnica u G. Kraljevcu	399	111
23.	1003/1-E	sjenokoša pilnica u G. Kraljevcu	255	71
24.	1003/3	sjenokoša pilnica u G. Kraljevcu	399	111
25.	1003/4	sjenokoša pilnica u G. Kraljevcu	399	111
26.	1003/7	sjenokoša pilnica u G. Kraljevcu	248	69
27.	1003/8	sjenokoša pilnica u G. Kraljevcu	529	147
28.	1003/9	sjenokoša pilnica u G. Kraljevcu	248	69
29.	1008	sjenokoša velika	2791	776
ukupno:			23735	6600
Sveukupno(a+b+c+d+e+f):			229.836	13 43.104

Na svim naprijed navedenim nekretninama postoji različno pravo dva različna vjerovnika s tim da su na nekim nekretninama upisana različna prava oba vjerovnika a na nekima samo po jednog..

U trenutku pisanja izvješća sva naprijed navedena dugotrajna imovina nema procijenjenu tržišnu vrijednost a procjena istih izvršit će se po održanom ispitnom i izvještajnom ročištu pri tome je potrebno na zemljištima na kojima se nalaze pumpe izvršiti procjenu izvedenih radova (bušotina) kao i procjenu ugrađenih pumpi.

5.2. Kratkotrajna imovina – pojedinačno po vrsti

Iskazana kratkotrajna imovina sastoji se od potraživanja u ukupnom iznosu od 503.247,58 kn i to:

Potraživanje od kupca	Berta projekt d.o.o.	129.150,00	08.10.2009.
Potraživanje od kupca	Ekorad d.o.o.	3.157,18	31.03.2010.
Potraživanja za dani zajam	Ekorad d.o.o.	53.000,00	25.05.2009.
Potraživanja za dani zajam	HA MEDIA d.o.o.	150.000,00	04.08.2009.
Potraživanja za dani predujam	Probus d.o.o.	10.131,27	30.04.2009.
Potraživanja za dani predujam	Melohor Vidajić	1.120,50	12.01.2009.
Potraživanja za dani predujam	Melohor Vidajić	13.451,75	02.01.2009.
Akontacija u gotovini	Nepoznat	143.236,88	2012.
Pretporez	Porezna uprava	503.247,58	
UKUPNO:			

Iz danog prikaza pojedinačnih potraživanja vidljivo je da su ista zastarjela te su zbog toga nenaplativa u ukupnom iznosu od 503.247,58 kn osim potraživanja od porezne uprave za koje se vodi upravni postupak jer je Porezna uprava donijela rješenje o osiguravanju naplate iz

027

sredstava pretporeza za koja je utvrdila da pripadaju stečajnom dužniku. Stoga dakle po okončanju Upravnog postupka i priznanju potraživanja PU u stečajnom postupku, te njihove naplate iz imovine stečajnog dužnika, ista sredstva bi trebala biti vraćena stečajnom dužniku na njegov račun. Zbog toga se i nastavlja taj jedini postupak (upravni postupak) koji vodi stečajni dužnik.

6. POPIS DUŽNIKOVIH VJEROVNIKA sukladno članku 222. Stečajnog zakona

Vjerovnici stečajnog dužnika koji su prijavili svoje tražbine navedeni su u tablicama prijavljenih tražbina po isplatnim redovima kako slijedi:

POSEBNA TABLICA RAZLUČNIH VJEROVNIKA

1.	GORAN MALIĆ Zagreb, Ivane Brlić Mažuranić 60	Ovr-2644/15 OS Zlatar		2.184.952,00	0,00
2.	Ministarstvo Financija	Rješ. O osig Ovr-437/11 OS Zlatar		68.043,06	0,00

Prikaz nekretnina na kojima postoji razlučno pravo dan je uz tablice ispitanih tražbina a u ovom izvješću se nalazi pod. Toč.5.1. ovog izvješća.

a.

TABLICA PRIJAVLJENIH TRAŽBINA STEČAJNIH VJEROVNIKA I. VIŠEG
ISPLATNOG REDA SUKLADNO čl. 138st.1. STEČAJNOG ZAKONA

TABLICA TRAŽBINA - RADNICI									
PRVI VIŠI ISPLATNI RED									
Br. prijave	Ime i prezime vjerovnika	OIB vjerovnika	Adresa / Sjedište vjerovnika	Pravna osnova tražbine	Oznaka izvršne isprave	IZNOS TRAŽBINE U KUNAMA			
						Neto plaća	Otpremnina	Doprinosi, porez, prirez i kta	Ukupno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.-2	MINIST.FINANC POREZNA UPRAVA	18683136487	Velika Gorica	Porezi i doprinosi iz plaće	0	0,00	0,00	43.683,45	43.683,45
					Ukupno:	0,00	0,00	43.683,45	43.683,45

b.

TABLICA PRIJAVLJENIH TRAŽBINA STEČAJNIH VJEROVNIKA II. VIŠEG
ISPLATNOG REDA SUKLADNO čl. 138 st. 2 STEČAJNOG ZAKONA

1	MINIST: FINANCIJA POREZNA UPRAVA	18683136487	Velika Gorica	Porezi i doprinosi	GLAV.	210.993,95	210.993,95	0,00
					KTA	170.561,10	170.561,10	0,00
2	GORAN MALIĆ	81856554944	Zagreb, Ivana Brzić Mažuranić 60	Presuda	GLAV.	1.182.835,50	1.182.835,50	0,00
					Zak. kna	912.561,48	912.561,43	0,00
					trošak	63.290,00	63.290,00	0,00
					Kna na trošak	26.266,00	26.266,00	0,00
UKUPNO (1 - 2) II viši isplatni red					GLAV.	1.393.829,45	1.393.829,45	0,00
					KAM.	1.083.122,53	1.083.122,53	0,00
					TROŠ.	63.290,00	63.290,00	0,00
					Kna na troš.	26.266,00	26.266,00	0,00
SVEUKUPNO II II VIŠI ISPLATNI RED						2.610.191,48	2.610.191,48	0,00

130

Vjerovnici koji nisu prijavili svoje tražbine, potražuju od stečajnog dužnika sukladno knjigovodstvenom stanju kako slijedi, a dano u zbirnom iznosu:

- a) domaći dobavljači: 978.326,33 kn
- b) domaći zajmodavci: 1.112.930,50 kn

c) PRIJAVA društva SAMOBORKA d.d. Samobor zaprimljena pod rednim brojem 3.

Ovdje je potrebno naglasiti da prijava vjerovnika SAMOBORKA d.d nije obrađena za ovo ispitno ročište i to iz slijedećih razloga:

Naime stečajni dužnik i društvo SAMOBORKA d.d. zaključili su 07.01.2016.g. Ugovor o kratkoročnoj pozajmici u iznosu od 8.273.769,93 kn. Sredstva nisu uplaćena na račun stečajnog dužnika već se radi o ranijim pozajmicama. U trenutku zaključenja ugovora o pozajmici društvo je bilo blokirano više od 2200 dana.

Iz sudskog registra je utvrđeno da je SAMOBORKA d.d. jedan od članova društva stečajnog dužnika.

Čl. 408. st.1. ZTD-a utvrđeno je da član društvu u vrijeme kada je ono u krizi (blokada, nesposobnost za plaćanje) umjesto da mu pribavi vlastiti kapital, kako bi mu ga inače uredni gospodarstvenici trebali pribaviti, dade zajam, može u stečajnom postupku ostvarivati zahtjev za povrat zajma samo kao stečajni vjerovnik nižeg isplatnog reda.

Člankom pak 89.ZTD-a predviđeno je da i kada u društvu (ovdje stečajni dužnik) nijedan član nije fizička osoba (a što ovdje i nije slučaj) na odgovarajući način se primjenjuju odredbe čl. 408 ZTD-a. Člankom pak 139.Stečajnog zakona u st.1. utvrđeno je da se nakon tražbine viših isplatnih redova namiruju tražbine nižih isplatnih redova, a u toč.5. tog istog stavka da su to tražbine za povrat zajma kojim nadomješta kapital nekog člana društva ili odgovarajuće tražbine. Člankom 257. SZ u st. 5. navedeno je da setražbine vjerovnika nižih isplatnih redova prijavljuju samo na poseban poziv suda U prijavi takvih tražbina treba naznačiti nižeg isplatnog reda i redno mjesto na koje vjerovnik ima pravo (ovdje je to redno mjesto br.7.)

Ovdje sam zaključila da se radi o tražbini nižeg isplatnog reda (član društva dao pozajmicu 2016.g. i to u nevrijeme tj. društvo ima blokirani račun i ne obavlja djelatnost) pa sukladno Tome kako ista tražbina spada u niži isplatni red Odlukom suda istu treba u ovom trenutku odbaciti. Tek ako se utvrde sredstva za isplatu nižih isplatnih redova po pozivu Suda tražbina ovog vjerovnika će se ispitati i priznati za osnovani iznos.

Stoga se predlaže stečajnom sucu donošenje odluke o odbacivanju tražbine vjerovnika SAMOBORKA d.d. kao preuranjene.Također o istom mogu odlučivati i stečajni vjerovnici na ispitnom ročištu.

7. PREGLED IMOVINE I OBVEZA sukladno čl. 223 Stečajnog zakona

7.1. Pregled imovine

a) Predmeti stečajne mase

Detaljan prikaz pregleda materijalne imovine stečajnog dužnika a što između ostalog obuhvaća i predmete stečajne mase dano je pod toč.5. 1. ovog izvješća.

b) Potraživanja

Detaljan prikaz potraživanja dan je pod toč.5. 2.ovog izvješća. Ovdje se opetovano naglašava da su sva potraživanja stečajnog dužnika zastarjela osim prema PU a za što se vodi upravni postupak

7.2. Pregled obveza

a) Obveze stečajne mase

1	Predviđeni troškovi St - postupka	100.000,00	100.000,00	0,00
2	Tražbina I. višeg isplatnog reda	43.683,45	43.683,45	0,00
3	Tražbine II. višeg isplatnog reda	2.566.508,03	2.566.508,03	0,00
4	Ostale obveze stečajne mase	75.000,00	35.000,00	0,00
5	Ukupno:	2.785.191.48	2.785.191.48	0,00

b) Popis sudskih predmeta koje vodi stečajni dužnik i koji se vode protiv stečajnog

1. Stečajni dužnik ne vodi više ni jedan parnični postupak jer je parnični postupak koji je bio u fazi revizije, tužitelja Gorana Malića okončan na način da je revizija stečajnog dužnika odbijena.

2. Razlučni vjerovnik Goran Malić vodi protiv stečajnog dužnika ovrhu na njegovim nekretninama a koju je pokrenuo prije otvaranja stečajnog postupka te su ovršne radnje poduzete prije stupanja na snagu novog Stečajnog Zakona i na isti se primjenjuje čl.441.SZ. u tom postupku određeno je vještačenje radi procjene nekretnina u vlasništvu stečajnog dužnika a koje su predmet ovrhe.

3.U prekidu je upravni postupak koji stečajni dužnik vodi protiv Ministarstva financija RH a radi povrata sredstava s osnova pretporeza. Taj postupak će stečajni dužnik nastaviti do konačne odluke Upravnog suda jer je i sama Porezna uprava priznala postojanje osnove za povrat ali ista kako je naprijed navedeno drži kao sredstva osiguranja za svoju tražbinu prema stečajnom dužniku.

8. PREDVIDIVI TROŠAK STEČAJNOG POSTUPKA

Predvidivi troškovi ovog stečajnog postupka dani su u prethodnoj tabeli pod 7.2. a) a u slučaju dužeg trajanja stečajnog postupka oni se mogu samo povećavati. Stoga je u cilju stečajnog dužnika da se okonča ovršni postupak radi namirenja njegovih razlučnih vjerovnika kao i da se u tom postupku izuzmu iz ovrhe nekretnine na kojima su napravljene bušotine i ugrađene pumpe za crpljenje vode.

132

Za naglasiti je ponovo da u ovom trenutku stečajni dužnik nema baš nikakvih drugih sredstava na računu (zbog čega isti nije ni otvoren radi smanjenja troškova) a nema ni bilo kakve imovine koja bi se mogla unovčiti za pokrivanje ma i bilo kakvih troškova stečajnog postupka a koji neminovno moraju nastati radi poduzimanja određenih radnji u ovom stečajnom postupku

9. PRIJEDLOZI ODLUKA

- prihvaća se u cijelosti izvješće stečajne upraviteljice o gospodarskom položaju stečajnog dužnika i sve do sada poduzete radnje,
- prima se na znanje stanje dva sudska predmeta (ovršnog i upravnog postupka)
- odobravaju se odvjetnički troškovi vođenja navedena dva sudska postupka i do sada nastali troškovi (mat.troškovi-pečat, statist. i sl.)
- prima se na znanje da bi se u slučaju izuzimanja nekretnina na kojima se nalaze bunari i pumpe procjena istih vršila u stečajnom postupku.
- Prima se na znanje i donosi odluka o odbacivanju tražbine SAMOBORKA d.d. jer se radi o tražbini nižeg isplatnog reda.
- Daje se suglasnost na eventualno vođenje sudskog postupka protiv odluke o odbacivanju tražbine.

Stečajna upraviteljica
Odvj. Biserka Jakić

BERTA PROJEKT-
AQUA VIVA d.o.o.
u stečaju
SAMOBOR