

Obrazac 22.
ZAVRŠNI RAČUN STEČAJNOGA UPRAVITELJA

Nadležni trgovački sud **Trgovački sud u Splitu**

Poslovni broj spisa **14 St-62/2010-25.02.2011.**

Dužnik (ime i prezime/tvrtkaili naziv, OIB, adresa/sjedište)

KEMILAK d.o.o.-u stečaju, Split, OIB 21601841088, Dubrovačka 25-27., 21000 Split

I. RAČUN PRIHODA I RASHODA NA DAN 10.12.2016.

UNOVČENA STEČAJNA MASA	5.923.184,89 kuna
NEUNOVČEN POSL.PROSTOR-Dubrovačka 25-27,Split- –razlučno-ovrha H-ABDUKO d.o.o.	
- na dan 24.02.2011.	2.176.360,04 kuna
- na dan 10.12.2016.	3.811.470,82 kuna
UTVRĐENE TRAZBINE STEČAJNIH VJEROVNIKA	19.263.841,24 kuna
- 1. Viši isplatni red	635.770,91 kuna
- 2. Viši isplatni red (uključeni i stečajno-razlučni vjerovnici)	18.628.070,33 kuna
NAMIRENE OBVEZE PREMA VJEROVNICIMA	5.022.443,20 kuna
- razlučni ujedno i stečajni vjerovnik SG-Splitska banka d.d	1.736.021,24 kuna
- 1. viši isplatni red -bruto plaće radnika	635.770,91 kuna
- 2. Viši isplatni red -stečajni vjerovnici (prijeboj)	973.755,72 kuna
- vjerovnici stečajne mase	1.676.755,72 kuna
NENAMIRENE OBVEZE PREMA STEČAJNIM VJEROVNICIMA	15.918.153,76 kuna
NEDOSTATNOST UNOVČENE STEČAJNE MASE ZA NAMIRENJE VJEROVNIKA	10.895.710,56 kuna
STANJE SREDSTAVA NA ŽR I OROČENOM DEPOZITU na 10.12.2016.	900.741,69 kuna
REZERVACIJE za razluč.vjer, tek.trošk.do zatvaranja,skeniranje,arhivi. sud.troškove)	150.741,69 kuna
IZNOS ZA ZAVRŠNU DIOBU (4,71160168% utvrđenih tražbina stečajnih vjerovnika)	750.000,00 kuna

Pregled unovčenja stečajne mase i namirenja vjerovnika
od dana otvaranja stečaja 25.02.2011. do 10.12.2016.g.

red. Br.	Opis	iznos u kn do 10/12/2016
Unovčenje		
1	Ukupno unovčena stečajna masa - uplaćeno na žiro račun stečajnog dužnika	3.152.668,32
2	unovčena stečajna masa-uplaćeno na depozitni račun Trgovačkog suda u Splitu	60.600,00
3	unovčena stečajna masa - dio za razlučnog vjerovnika (isplaćeno sa depoz. Rn TS)	1.736.021,24
4	unovčena stečajna masa međusobnim prijebajem	973.895,33
5	Sveukupno unovčena stečajna masa od dana otvaranja stečaja do dana 12.10.2016 (1+2+3+4)	5.923.184,89
Namirenje		
6	Namirenje razlučnog vjerovnika Splitska banka - isplata	1.736.021,24

 1

6	Namirenje razlučnog vjerovnika Splitska banka - isplata sa sredstava depozitnog računa TS	1.736.021,24
7	Dosadašnje namirenje kroz četiri djelomične diobe 1. višem isplatnom redu	635.770,91
8	Namirenje kroz međusobne prijeboje 2.višem isplatnom redu	973.895,33
9	Ukupno namireni vjerovnici (5+6+7+8)	3.345.687,48
10	Namirenje na teret troškova stečajnog postupka	420.227,53
A	bruto iznos nagrade stečajnom upravitelju-po Uredbi2003 i 2015 i po Rješenju Suda od 19.07.2011.	384.822,02
B	bruto iznos troška stečajne upraviteljice	35.405,51
11	Ukupni iznos namirenja vjerovnika koji se namiruju na teret Ostalih obveza stečajne mase (struja, kom.naknada, pričuva, pristojbe, voda i vodna naknada, oglasi, knjigovodstvo)	1.256.528,19
12	unovčena sredstva deponirana na depoz. Rn TS (od prodaje vozila)	60.600,00
13	Oročena sredstva	834.589,44
14	Stanje ž-r na dana 10.12.2016	5.552,25
15	Ukupno raspoloživa novčana sredstva (12+13+14)	900.741,69

Pregled unovčenja po vrstama prihoda

	Pregled unovčenja po vrstama prihoda	u kunama
1	Nekretnine i transportna sredstva (a+b+c)	3.398.182,38
a	-apartman Bol-Brač	330.000,00
b	-poslovna zgrada-Dicmo	2.965.482,38
c	-vozila	102.700,00
2	naplata potraživanja međusobnim prijebojem	973.895,33
3	najam poslovnog prostora	841.241,71
4	naplata potraživanja po ovrhama i presudama	148.172,00
5	roba u prodavaonici	450.124,92
6	naplata potraživanja od Koteks	60.500,00
7	naknada štete Generali	9.500,00
8	kamata a vista i kamata na oročenje	12.258,48
	ukupno (1+2+3+4+5+6+7+8)	5.893.874,82

**Pregled troškova koji se namiruju kao
Ostale obveze stečajne mase**

	Ostale obveze stečajne mase		1.256.528,19
1	inventurna popisna komisija-bruto		5.353,36
2	knjigovođa (ug. o djelu)		4.827,58
3	knjigovođa (Jut d.o.o.)		72.455,00



4	blagajna (fotokopiranje, katanci, ključevi, poštarina, kanc. Mat., biljezi)	4.000,00
5	komunalna naknada	51.906,33
6	voda i vodne naknade	27.111,37
7	naknada za uređenje voda	25.379,80
8	pričuva	40.719,92
9	kancelarijski materijal	2.571,00
10	telefon	5.648,08
11	sudske pristojbe	4.930,75
12	odvjetničke usluge	26.171,07
13	javnobilježničke pristojbe	10.731,40
14	blokada po sudskim presudama	64.342,20
15	FINA-javna objava	230,00
16	HEP-električna energija	10.332,44
17	PDV	765.293,83
18	provizija bankama za održavanje ž-r i usluge FINA-e	4.514,28
19	ugovor o djelu bruto	10.926,33
20	oglasi	68.190,63
21	premija osiguranja st. Uprav.	22.316,82
22	zbrinjavanje boja-opasan otpad	25.000,00
23	zbrinjavanje imovine iz skladišta Solin u Dicmo	3.176,00
24	porez na CMV	400,00
	UKUPNO	1.256.528,19

**Pregled namirenja stečajnih vjerovnika i
vjerovnika stečajne mase**

	Analitički pregled namirenja stečajnih vjerovnika i vjerovnika stečajne mase	u kunama
1	Namirenje razlučnog vjerovnika SG-Splitska banka - isplata sa sredstava depozitnog računa TS	1.736.021,24
2	Namirenje stečajnih vjerovnika kroz četiri djelomične diobe 1. višem isplatnom redu	635.770,91
3	Namireni stečajni vjerovnici-2.viši isplatni red -prijebojem	973.895,33
4	Ukupno namireni vjerovnici (1+2+3)	3.345.687,48
5	Namirenje na teret troškova stečajnog postupka po Uredbi2003 i 2015 i po Zaključku stečajnog suca 2011.	420.227,53
a	bruto iznos nagrade stečajnom upravitelju	384.822,02
b	bruto iznos troška stečajne upraviteljice	35.405,51



6	Ukupni iznos namirenja vjerovnika koji se namiruju na teret Ostalih obveza stečajne mase (struja, kom.naknada, pričuva, pristojbe, voda i vodna naknada, oglasi, knjigovodstvo)	1.256.528,19
7	U k u p n o	5.022.443,20

Privici:

1. Pregled priljeva/odljeva po poslovnim računima SG-Splitska banka d.d.broj HR2923300031151405477 i HPB d.d. Zagreb broj HR0723900011100412656 od otvaranja poslovnih računa nakon otvaranja stečaja do 10.12.2016., kao i Ugovor o oročenom depozitu sa HPB broj 182016-1910-106 od 07.09.2016.
2. Analitičke knjigovodstvene bilance od 25.02.2011-do 30.11.2016. u kojima su navedeni priljevi/odljevi po vrstama prihoda i rashoda

RAČUNI DOBITI I GUBITKA - Pregled po godinama od 25.02.2011-do 10.12.2016.

OPIS	2011	2012	2013	2014	2015	Do 30.11. 2016
I. POSLOVNI PRIHODI	120.211	313.576	170.882	174.807	132.004	114.409
1. Prihodi od prodaje		212.151	127.602	114.207	132.004	114.409
2. Ostali poslovni prihodi	120.211	101.425	43.280	60.600		
II. POSLOVNI RASHODI	217.495	455.051	213.664	132.332	4.155.518	82.500
1. Materijalni troškovi	63.846	309.630	269	49.595	147.719	30.069
a) Troškovi sirovina i materijala		13.010	269	938		
b) Troškovi prodane robe		212.151				
c) Ostali vanjski troškovi	63.846	84.469		48.657	147.719	30.069
2. Troškovi osoblja	0	0	0	0	0	0
3. Amortizacija	81.786	73.829	73.829	52.791	52.791	48.392
4. Ostali troškovi	70.613	71.592	64.843	20.974	12.451	4.039
5. Ostali poslovni rashodi	1.250		74.723	8.972	3.942.557	
III. FINACIJSKI PRIHODI	9.947	27.748	553	257	342	9.485
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	447	10.290				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama			553	257	342	9.485
3. Ostali financijski prihodi	9.500	17.458				
IV. FINACIJSKI RASHODI	1	885	231.259	952	0	0
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	1	885		952		
2. Ostali financijski rashodi			231.259			
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	1.057	5.733			2.067.418	
VI. IZVANREDNI - OSTALI		558.915	86.013	216.306	2.448.462	

RASHODI						
VII. UKUPNI PRIHODI	131.215	347.057	171.435	175.064	2.199.764	123.894
VIII. UKUPNI RASHODI	217.496	1.014.851	530.936	349.590	6.603.980	82.500
IX. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	-86.281	-667.794	-359.501	-174.526	-	
1. Dobit prije oporezivanja	0	0	0	0	0	41.394
2. Gubitak prije oporezivanja	86.281	667.794	359.501	174.526	4.404.216	
X. POREZ NA DOBIT						
XI. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	-86.281	-667.794	-359.501	-174.526	-	
					4.404.216	

Izvor: GFI, Račun dobiti i gubitka i Bilanca po godinama od 25.02.2011.-do 30.11.2016. koji su redovno po završetku poslovne godine dostavljani Trgovačkom sudu u Splitu

II. ZAVRŠNA BILANCA (Fakultativno)

Bruto bilanca po godinama od 25.02.2011.- 10.12.2016.

OPIS	2011	2012	2013	2014	2015	DO 30.11. 2016
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	718	718	718	718	718	718
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	8.522.287	8.182.458	8.023.335	7.970.544	1.218.891	1.170.499
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	0	0	0	0	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA	8.522.287	8.182.458	8.023.335	7.970.544	1.218.891	1.170.499
1. Zemljište	660.545	641.165	641.165	641.165	0	0
2. Građevinski objekti	4.436.024	4.136.613	4.083.822	4.031.031	1.218.891	1.170.499
3. Postrojenja i oprema	99.865	78.827	58.508	58.508		
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	86.013	86.013				
5. Predujmovi za materijalnu imovinu	1.125.418	1.125.418	1.125.418	1.125.418		
7. Materijalna imovina u pripremi	2.114.422	2.114.422	2.114.422	2.114.422		
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	0	0	0	0	0	0
IV. POTRAŽIVANJA	0	0	0	0	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA						
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	14.215.422	13.791.633	13.774.947	13.674.577	14.245.626	14.316.590
I. ZALIHE	558.915	0	0	0	0	
1. Trgovačka roba	558.915					
II. POTRAŽIVANJA	13.495.917	13.708.135	13.581.671	13.462.019	14.109.406	13.378.674
1. Potraživanja od kupaca	7.052.342	7.267.117	7.138.225	7.174.997	7.185.302	7.090.934
2. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	562.933					
3. Potraživanja od zaposlenika i	5.748.703	6.309.542	6.309.542	6.093.236	6.891.120	6.254.756

članova poduzetnika						
4. Potraživanja od države i drugih institucija	98.493	98.492	98.492	159.092	30.890	30.890
5. Ostala potraživanja	33.446	32.984	35.412	34.694	2.094	2.094
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	0	0	120.000	120.000	120.000	880.000
1. Dani zajmovi, depoziti i slično			120.000	120.000	120.000	880.000
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	160.590	83.498	73.276	92.558	16.220	57.916
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	241.130	241.131	241.131	241.131	241.131	241.131
E) UKUPNO AKTIVA	22.979.557	22.215.940	22.040.131	21.886.970	15.706.366	15.728.938
PASIVA						
A) KAPITAL I REZERVE	4.392.979	3.725.185	3.365.685	3.191.157	-1.213.060	-1.171.665
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	19.600	19.600	19.600	19.600	19.600	19.600
II. KAPITALNE REZERVE						
III. REZERVE IZ DOBITI	0	0	0	0	0	
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE						
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK	4.459.660	4.373.379	3.705.586	3.346.084	3.171.557	-1.232.659
1. Zadržana dobit	4.459.660	4.459.660	4.459.660	4.459.660	4.459.660	4.459.660
2. Preneseni gubitak		86.281	754.074	1.113.576	1.288.103	5.692.319
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE	-86.281	-667.794	-359.501	-174.527	-4.404.217	41.394
1. Dobit poslovne godine						41.394
2. Gubitak poslovne godine	86.281	667.794	359.501	174.527	4.404.217	
VII. MANJINSKI INTERES						
B) REZERVIRANJA	0	0	0	0	0	
C) DUGOROČNE OBVEZE	8.092.532	8.125.104	8.125.104	8.125.104	6.389.083	6.389.083
1. Obveze za zajmove, depozite i slično	205.000	205.000	205.000	205.000	205.000	205.000
2. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	7.887.532	7.920.104	7.920.104	7.920.104	6.184.083	6.184.083
D) KRATKOROČNE OBVEZE	10.494.046	10.365.651	10.549.342	10.570.709	10.530.343	10.511.520
1. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	877.474	667.420	667.420	876.374	865.121	860.858
2. Obveze za predujmove	29.925					
3. Obveze prema dobavljačima	6.122.097	6.433.836	6.443.334	6.477.359	6.379.675	6.378.483
4. Obveze prema zaposlenicima	27.168					
5. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	3.417.162	3.264.395	3.238.012	3.216.389	3.255.622	3.242.254
6. Ostale kratkoročne obveze	20.220		200.576	587	29.925	29.925
E) UKUPNO - PASIVA	22.979.557	22.215.940	22.040.131	21.886.970	15.706.366	15.728.938

Izvor: Analitičke bruto bilance, GFI, računi dobiti i gubitka i bilanca od 25.02.2011-30.11.2016, koja dokumentacija je dostavljena po završetku svake poslovne godine u spis na Trgovačkom sudu

