

STEČAJNI PREDMET:

Trgovački sud u Zagrebu
Posl.br.predmeta: 32.St-2633/2022

IZVJEŠĆE PRIVREMENE STEČAJNE UPRAVITELJICE

za ročište radi rasprave o
pretpostavkama za otvaranje stečajnog
postupka

1. Uvodni dio

Rješenjem Trgovačkog suda u Zagrebu od dana 30. prosinca 2022.g., poslovni broj 32. St-2633/2022 imenovana sam privremenom stečajnom upraviteljicom u postupku nad dužnikom **TIMM d.o.o., Zagreb, Ivekovićeve 2, OIB: 33059613362.**

Navedenim rješenjem naloženo je od strane Suda da kao privremena stečajna upraviteljica ispitam mogu li se imovinom dužnika pokriti troškovi postupka.

U tijeku prethodnog postupka provela sam sve potrebne radnje radi utvrđivanja cjelokupne imovine stečajnog dužnika, te u nastavku dajem podatke o dužniku, njegovoj imovini i poslovanju.

Izvješće privremene stečajne upraviteljice temelji se na podacima koje sam pribavila sa portala Poslovna.hr, FINE – javna objava; porezno-knjigovodstvene kartice; nadalje dokumentacije pribavljene od javnih institucija: Potvrde FINE o blokadi računa.

2. Osnovni podaci o stečajnom dužniku

Odluka o osnivanju poduzeća usklađena je sa ZTD-om 20.12.1995.god. i sastavljena u novom obliku kao Izjava.

Subjekt je bio upisan kod Trgovačkog suda u Zagrebu na reg.ulošku broj 1-49342.

Temeljni kapital iznosi 20.000,00 kn / 2.654,46 euro (fiksni tečaj konverzije 7.53450)

Trgovački sud u Zagrebu - Stalna služba u Karlovcu rješenjem broj 1. St-2292/2021 od 20.09.2021. otvorio je predstečajni postupak nad subjektom TIMM društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i usluge, Zagreb, Ivekovićeve 2, MBS: 080338761, OIB: 33059613362, gdje sam također imenovana za povjerenika.

Rješenjem od 10. lipnja 2022. Sud je uskratio potvrdu predstečajnog sporazuma i obustavio predstečajni postupak nad dužnikom, te je po službenoj dužnosti nastavio postupak kao da je

podnesen prijedlog za otvaranje stečajnog postupka.

Osnivači/članovi društva

BRANKO GOLUBIĆ, OIB: 79397597716
Sveti Ivan Zelina, Ulica Stjepana Diklića 8
- jedini član d.o.o.

Osobe ovlaštene za zastupanje

BRANKO GOLUBIĆ, OIB: 79397597716
Sveti Ivan Zelina, Ulica Stjepana Diklića 8
- direktor
- zastupa društvo pojedinačno i samostalno, postao direktor dana 10. 2.2014. godine

Prema podacima sa portala Poslovna.hr dužnik je vodio poslovanje preko šest računa ukupno, te su preostala 3 računa otvorena kod Zagrebačke banke.

Prema **Potvrdi Fine od 06.02.2023. godine dužnik je 116 dana u neprekidnoj blokadi**, u prethodnih 6 mjeseci zbog neizvršenih osnova za plaćanje evidentiranih u Očevidniku.

Od Fine je također pribavljen Očevidnik svih osnova za plaćanje bez specifikacije naplate, prema kojem je kod dužnika-ovršenika evidentiran iznos od **42.756,50 Eur neizvršenih osnova za plaćanje**.

Dokaz:

Potvrda o blokadi računa – prilog 1

Očevidnik svih osnova za plaćanje bez specifikacije naplate (obrazac ONOP – BN) -prilog 2

3. Poslovanje dužnika

Uvidom u javno dostupne podatke – Poslovna.hr, Registar javno objavljenih izvještaja Fine, evidentno je da je dužnik predao financijska izvješća za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021.g.

Također je od Porezne uprave Zagreb, Ispostava Peščenica, pribavljeno stanje računa dužnika putem PK kartice na dan 03.02.2023., iz kojeg je evidentno stanje duga prema državi na navedeni datum u iznosu od od 19.920,13 Eur / 150.088,22 hrk, koji najvećim dijelom uključuje obveze po osnovi pdv-a.

Dokaz: Porezno knjigovodstvena kartica na dan 03.02.2023.g.- prilog 3

Zakonskom zastupniku, punomoćniku zakonskog zastupnika kao i knjigovodstvenom servisu upućen je putem elektroničke pošte poziv da mi se dostavi poslovno-knjigovodstvena dokumentacija vezana za poslovnu 2022.g., kako bi se iz iste utvrdilo stanje imovine i obveza dužnika.

Također je uspostavljen usmeni kontakt sa zakonskim zastupnikom i djelatnicom knjigovodstvenog servisa, sa zahtjevom da se dostavi tražena dokumentacija.

Do pisanja ovog izvješća tražena dokumentacija mi nije dostavljena, uz obrazloženje da nisu podmirene usluge programera, pa nisu u mogućnosti ući u podatke.

Na moj upit prema zakonskom zastupniku, što je sa stanjem zaliha i potraživanja koja su iskazana u značajnom iznosu za poslovnu 2021.godinu, odgovoreno mi je da sad toga više nema, ali da mi pobliže može objasniti kad otvori program, te se nada da će to biti u mogućnosti dana 13. 02.2023., kad riješi tehnički problem s programerom. Također je izjavio da društvo već duže vrijeme ne posluje.

Nadalje, prema izjavi djelatnice knjigovodstvenog servisa kod dužnika je bila evidentirana jedna zaposlenica u razdoblju od 02.01.2019. do 31.10.2020., nakon čega više nema zaposlenih.

Prikaz poslovanja dužnika – prikaz bilance i računa dobiti i gubitka

Bilanca – stanje imovine i obveza – na dan 31.12.2021.g.

	Eur	
pozicija	2021. g.	2022.g.
<i>aktiva</i>		
1.dugotrajna materijalna imovina	63.221	n.p.
1.1.nematerijalna imovina	59.915	
1.2.postrojenja i oprema	3.040	n.p.
2.kratkotrajna imovina	278.093	n.p.
2.1.zalihe	80.401	n.p.
2.2.potraživanja	178.785	n.p.
2.3.kratk.financ.imovina	16.939	n.p.
2.4.novac u banci i blag.	1.968	n.p.
3.plać.trošk.bud.razd.i obrač.prih.	0	n.p.
Ukupno aktiva	341.314	n.p.
<i>pasiva</i>		
1.kapital i rezerve	23.139	n.p.
1.1.temeljni kapital	2.601	n.p.
1.2.rezerve iz dobiti	0	n.p.
1.3.zadr.dobit / preneseni gubitak	-8.053	n.p.
1.4.poslovni rezultat (+dobit/-gubitak)	+28.591	n.p.
2. dugoročne obveze	3.244	n.p.
3. kratkoročne obveze	283.697	n.p.
3.1.obveze za zajmove unutar grupe	26.601	n.p.

3.2.obveze za zajmove i sl.	19.058	
3.3.obveze prema dobavljačima	142.747	n.p.
3.4.obveze prema zaposlenima	723	n.p.
3.5.obveze za poreze, dopr.i sl.	56.001	n.p.
3.6.ostale kratkoročne obveze	38.565	n.p.
4.Odg. pl.trošk. i prih.bud.razd.	31.234	n.p.
Ukupno pasiva	341.314	n.p.

Eur

Račun dobiti i gubitka – bilanca uspjeha poslovanja –za razd.2021.

pozicija	01.01. - 31.12.2021.	01.01.-31.12.2022.
1.prihodi	158.041	n.p.
2.rashodi	128.922	n.p.
3.rezultat poslovanja bruto (1-2)	29.120	n.p.
4.porez na dobit	529	n.p.
5.rezultat poslovanja neto (3-4)	28.591	n.p.

Prema prethodnom tabelarnom pregledu na dan 31.12.2021.g. knjigovodstvena vrijednost aktive je značajna, te iznosi 341.314 Eur /2.571.629 hrk. Sastoji se od dugotrajne imovine (postrojenja i opreme) od 3.040 Eur /22.906 hrk, nematerijalne imovine od 59.915 Eur / 451.430 hrk, kratkotrajne imovine od 278.093 Eur /2.095.293 hrk (zalihe robe od 80.401 Eur / 605.781hrk, potraživanja od 178.785 Eur / 1.347.055 hrk, financijska imovina 16.939 Eur / 127.628 hrk, novac od 1.968 Eur / 14.829 hrk). U strukturi pasive iznos kapitala i rezervi iznosi 23.139 Eur / 174.340 hrk, te uključuje osim upisanog kapitala od 2.601 Eur / 19.600 hrk preneseni gubitak iz prethodnog razdoblja od 8.053 Eur / 60.678 hrk, te pozitivan rezultat odnosno dobit za 2021.g. od 28.591 Eur / 215.418 hrk. Preostali iznos pasive uključuje kratkoročne obveze od 283.697 Eur / 2.137.512 hrk, dugoročne obveze od 3.244 Eur / 24.444 hrk, te odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja od 31.234 Eur / 235.333 hrk.

U računu dobiti i gubitka dužnik je za razdoblje od 01.01.2021. do 31.12.2021.g. iskazao bruto dobit od 29.120 Eur / 219.401 hrk, odnosno nakon obračunate obveze za porez na dobit, neto dobit iznosi 28.591 Eur /215.418 hrk.

Napomena: sve navedene vrijednosti su knjigovodstvene vrijednosti iz 2021.g., ne posjedujem dokumentaciju koja potkrepljuje navedene iznose, ne raspolazem podacima i dokumentacijom za 2022.g., te se bez detaljne suradnje sa zakonskim zastupnikom dužnika ne mogu potvrditi iskazana stanja. Po potrebi / nalogu suda provest će se i dodatne provjere.

4. Imovina dužnika koja bi činila stečajnu masu prema dokumentaciji izdanoj od strane javnih tijela i javno dostupnih financijskih izvješća

Prema podacima iz sudskog spisa, dužnik nije evidentiran kao nositelj prava na nekretninama upisanim u katastarski operat, te prema uvjerenju Centra za vozila Hrvatske dužnik nije evidentiran kao vlasnik vozila.

5. Obveze dužnika

Prema porezno knjigovodstvenoj kartici dužnik ima evidentirane nepodmirene obveze prema državi od **19.920,13 Eur / 150.088,22 hrk**, koji iznos najvećim dijelom uključuje obveze po osnovi pdv-a.

Prema zadnjim javno objavljenim financijskim izvješćima za 2021. g. ukupne obveze iznose 318.175 Eur / 2.397.289,54 hrk.

Dokaz: uvid u registar godišnjih financijskih izvještaja koje je objavila Fina

Prema Očevidniku FINE, dospjele, a **nepodmirene obveze dužnika** na dan 06.02.2023. iznose **42.756,50 Eur / 322.148,85 hrk**.

Od **Općinskog građanskog suda u Zagrebu** zaprimljeno je rješenje posl.br. Ovr-126976/22 od 19.01.2023.g. , kojim se navedeni sud oglasio nenadležnim te postupak ustupio Trgovačkom sudu u Zagrebu, kao stvarno nadležnom sudu radi nastavka postupka (ovršni postupak protiv dužnika-ovršenika podnijelo je društvo Rijeka plus d.o.o., OIB: 83938812619)

6. Radnje privremenog stečajnog upravitelja

- Upućeni dopisi zakonskom zastupniku, punomoćniku i djelatnici knjigovodstvenog servisa dužnika putem elektroničke pošte te uz nekoliko telefonskih poziva
- Pribavljeno je od MF, Porezne uprave, stanje obveza dužnika po svim računima
- Izvršen je uvid u javno dostupne podatke iz sustava FINE, te web portala Poslovna.hr
- Pribavljena potvrda FINE o blokadi računa i novčanih sredstava, te Očevidnik neizvršenih osnova za plaćanje bez specifikacije naplate
- Pribavljen podatak o ovršnom postupku protiv dužnika

7. OČITOVANJE O POSTOJANJU STEČAJNIH RAZLOGA

a) <i>Postojanje razloga za otvaranje stečajnog postupka</i>

Prema **Potvrdi Fine od 06.02.2023. godine dužnik je 116 dana u neprekidnoj blokadi**, u prethodnih 6 mjeseci zbog neizvršenih osnova za plaćanje evidentiranih u Očevidniku.

Prema Očevidniku FINE, dospjele, a **nepodmirene obveze dužnika** na dan 06.02.2023. iznose **42.756,50 Eur / 322.148,85 hrk**.

Prema porezno knjigovodstvenoj kartici dužnik ima evidentirane nepodmirene obveze prema državi od **19.920,13 Eur / 150.088,22 hrk kn**.

Slijedom navedenog, privremena stečajna upraviteljica daje mišljenje:

-da kod dužnika postoji stečajni razlog nesposobnosti za plaćanje opisan u čl. 6. Stečajnog zakona (NN 71/15, 104/17, 36/22)

b) dostatnost imovine dužnika za vođenje stečajnog postupka

Stečajni dužnik nije dostavio knjigovodstveno - financijske podatke za 2022.g. Na osnovu prethodno opisane zadnje javno dostupne objave **za poslovnu godinu 2021.g., proizlazi da je aktiva – potencijalna stečajna masa dužnika značajne knjigovodstvene vrijednosti od 341.314 Eur / 2.571.629 hrk.**

Međutim, s obzirom na činjenicu da ne raspolazem **relevantnom knjigovodstvenom dokumentacijom s kojom bi se utvrdilo stvarno stanje imovine i obveza, to se bez suradnje zakonskog zastupnika ne može potvrditi ovako neažurno stanje.**

Slijedom svega navedenog, **privremena stečajna upraviteljica predlaže stečajnom sucu:**

- donošenje rješenja o otvaranju i zaključenju stečajnog postupka
- u rješenju iz točke 1.odrediti dopuštenje stečajnom upravitelju da unovči eventualno naknadno pronađenu imovinu
- da nadležni sud pozove vjerovnike koji imaju valjani razlog da se provede stečajni postupak, da predujme iznos od 2.787,17 Eur-a / 21.000,00 hrk (u prilogu: predračun troškova provedbe stečajnog postupka, kako bi se mogli pokriti troškovi prethodnog postupka i troškovi provedbe stečajnog postupka), u protivnom se stečajni postupak neće provoditi
- donošenje rješenja o određivanju nagrade stečajnom upravitelju sukladno Uredbi o kriterijima i načinu obračuna i plaćanja nagrade stečajnim upraviteljima

Napomena:

Ukoliko mi se do datuma održavanja ročišta radi rasprave o pretpostavkama za otvaranje stečajnog postupka omogući uvid u poslovne knjige i poslovnu dokumentaciju od strane dužnika, ili eventualno naslovni sud ocijeni da protiv članova tijela dužnika primjeni odgovarajuće mjere radi pribavljanja potrebnih podataka, tada ću dopunom ovog izvješća obavjestiti naslovni sud o stvarnom stanju imovine i obveza dužnika.

Zagreb, 13.02.2023.

Privremena stečajna upraviteljica:
Branka Božić, dipl.oec.

Prilozi:

- kao gore
- predračun troškova stečajnog postupka