

Referentna stranica

Vrsta posla: 777

GODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ PODUZETNIKA

za 2021 . godinu

Kontrolni broj

1.552.229.237,45

Evidencijski broj (popunjava Registar)

Vrsta izvještaja: 20

Izvještaj kojeg ispunjava obveznik u stečaju.

Šifra svrhe predaje: 3

Predaja i za statističke svrhe i za javnu objavu

Primjena računovodstvenih standarda: HSF

Izvještaj je konsolidiran: NE

(DA/NE)

Izvještaj je revdiran (DA/NE): NE

OIB revizora:

Obveznost predaje nefinancijskog izvješća: 1

Poduzetnik nije obveznik izrade nefinancijskog izvješća

OIB subjekta: 89763742643

Matični broj (MB): 03254895

Matični broj subjekta (MBS): 081107400

(dodijeljen od DZS-a)

(dodijeljen od nadležnog Trgovačkog suda)

Naziv obveznika: STEČAJNA MASA IZA HOTEL ESPLANADE DD - U STEČAJU

Poštanski broj: 10290

Naziv naselja: ZAPREŠIĆ

Ulica i kućni broj: Ivana Venclo 32

Adresa e-pošte obveznika: zajkovski.m@gmail.com

Telefon: 01/3392145

Internet adresa:

Šifra grada/općine: 543

Zaprešić

Županija:

1 ZAGREBAČKA

Šifra NKD-a: 5510

Hoteli i sličan smještaj

Status autonomnosti: 1

Autonomno društvo, nije bilo član grupe u izvještajnom razdoblju

Zemlja sjedišta nadređenog matičnog društva:

Matični broj nadređenog matičnog društva:

Oznaka veličine: 2

Mali poduzetnik

Oznaka vlasništva: 21

Privatno od osnivanja

Porijeklo kapitala (%): 100

(domaći)

0

(strani)

Prosjeck broj zaposlenih tijekom razdoblja: 0

(prethodna godina)

0

(tekuća godina)

Broj zaposlenih prema satima rada: 0

(prethodna godina)

0

(tekuća godina)

Broj mjeseci poslovanja: 0

(prethodna godina)

12

(tekuća godina)

Popis dokumentacije

DA

Bilanca i Račun dobiti i gubitka

DA

Dodatni podaci

DA

Bilješke uz financijske izvještaje

NE

Izvještaj o novčanim tokovima

NE

Izvještaj o promjenama kapitala

NE

Revizorsko izvješće

NE

Godišnje izvješće

DA

Odluka o prijedlogu raspodjele dobiti ili pokriva gubitka

DA

Odluka o utvrđivanju godišnjeg financijskog izvještaja

Knjigovodstveni servis/kontakt osoba:

Matični broj: 04270959

(matični broj servisa dodijeljen od DZS-a)

Naziv: PAHAMA d.o.o.

Osoba za kontaktiranje: MARIJA SOPIĆ

(unosi se ime i prezime osobe za kontakt)

Telefon za kontaktiranje: 01/2094916

(unosi se broj telefona/mobitela osobe za kontaktiranje)

Adresa e-pošte: marija@pahama.hr

(unosi se adresa e-pošte osobe za kontaktiranje)

Verzija Excel datoteke: 4.0.1.

MILORAD ZAJKOVSKI

(Prezime i ime ovlašteno osobe)

(prepis ovlašteno osobe)

Stečajna masa iza
Hotel ESPLANADE d.d.
u stečaju, Zaprešić

BILANCA
stanje na dan 31.12.2021.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 89763742643; STEČAJNA MASA IZA HOTEL ESPLANADE DD - U STEČAJU

Naziv pozicija	AOP oznaka	Rbr. bilješka	Prethodna godina (nsto)	Tekuća godina (nsto)
1	2	3	4	5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002		0	2.344.088
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		0	0
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005			
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010		0	0
1. Zemljište	011			
2. Građevinski objekti	012			
3. Postrojenja i oprema	013			
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014			
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017			
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028			
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029			
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030			
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031		0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033			
3. Potraživanja od kupaca	034			
4. Ostala potraživanja	035			
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036			2.344.088
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037		0	14.166.640
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		0	0
1. Sirovine i materijal	039			
2. Proizvodnja u tijeku	040			
3. Gotovi proizvodi	041			
4. Trgovačka roba	042			
5. Predujmovi za zalihe	043			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			

BILANCA
stanje na dan 31.12.2021.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 89763742643; STEČAJNA MASA IZA HOTEL ESPLANADE DD - U STEČAJU

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
7. Biološka imovina	045			
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049			
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050			
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051			
6. Ostala potraživanja	052			
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		0	7.083.555
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061			
9. Ostala financijska imovina	062			7.083.555
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063			7.083.085
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRACUNATI PRIHODI	064			
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		0	16.510.728
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066			
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067		0	-10.678.622
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068			1
II. KAPITALNE REZERVE	069			
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		0	0
1. Zakonske rezerve	071			
2. Rezerve za vlastite dionice	072			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073			
4. Statutarne rezerve	074			
5. Ostale rezerve	075			
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076			
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077		0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078			
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079			
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080			
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081			
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082			
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENEŠENI GUBITAK (AOP 084-085)	083		0	0
1. Zadržana dobit	084			
2. Preneseni gubitak	085			
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086		0	-10.678.623

BILANCA
stanje na dan 31.12.2021.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 89763742643; STEČAJNA MASA IZA HOTEL ESPLANADE DD - U STEČAJU

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
1. Dobit poslovne godine	087			
2. Gubitak poslovne godine	088			10.678.623
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089			
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090		0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091			
2. Rezerviranja za porezne obveze	092			
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093			
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094			
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095			
6. Druga rezerviranja	096			
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097		0	0
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103			
7. Obveze za predujmove	104			
8. Obveze prema dobavljačima	105			
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106			
10. Ostale dugoročne obveze	107			
11. Odgođena porezna obveza	108			
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109		0	22.689.350
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115			
7. Obveze za predujmove	116			
8. Obveze prema dobavljačima	117			22.689.323
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118			
10. Obveze prema zaposlenicima	119			
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120			
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122			
14. Ostale kratkoročne obveze	123			27
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124			4.500.000
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125		0	18.510.728
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126			

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021.

Obrazac
POD-RDG

Obveznik: 89763742643; STEČAJNA MASA IZA HOTEL ESPLANADE DD - U STEČAJU

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 128 do 132)	127		0	4.121.674
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	128			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	129			
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	130			
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	131			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	132			4.121.674
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 134+135+139+143 do 145+148+155)	133		0	27.189.832
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	134			
2. Materijalni troškovi (AOP 136 do 138)	136		0	16
a) Troškovi sirovina i materijala	138			
b) Troškovi prodane robe	137			
c) Ostali vanjski troškovi	138			16
3. Troškovi osoblja (AOP 140 do 142)	139		0	0
a) Neto plaće i nadnice	140			
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaće	141			
c) Doprinosi na plaće	142			
4. Amortizacija	143			
5. Ostali troškovi	144			525
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 146+147)	145		0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	146			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	147			
7. Rezerviranja (AOP 149 do 154)	148		0	24.168.134
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	149			
b) Rezerviranja za porezne obveze	150			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	151			24.168.134
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	152			
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	153			
f) Druga rezerviranja	154			
8. Ostali poslovni rashodi	155			3.021.167
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 157 do 166)	156		0	10.045.454
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	157			
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	158			
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	159			
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	160			
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	161			
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	162			
7. Ostali prihodi s osnove kamata	163			10.045.454
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	164			
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	165			
10. Ostali financijski prihodi	166			
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 168 do 174)	167		0	7
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	168			
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	169			
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	170			7
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	171			
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	172			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	173			
7. Ostali financijski rashodi	174			

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021.

Obrazac
POD-RDG

Obveznik: 89763742643; STEČAJNA MASA IZA HOTEL ESPLANADE DD - U STEČAJU				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175			
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176			
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	177			
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	178			
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 127+156+175 + 176)	179		0	14.167.128
X. UKUPNI RASHODI (AOP 133+167+177 + 178)	180		0	27.189.839
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179-180)	181		0	-13.022.711
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 179-180)	182		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 180-179)	183		0	13.022.711
XII. POREZ NA DOBIT	184			-2.344.088
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 181-184)	185		0	-10.678.623
1. Dobit razdoblja (AOP 181-184)	186		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 184-181)	187		0	10.678.623
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznik MSF-a samo ako ima prekinuto poslovanje)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 189-190)	188		0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	189			
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	190			
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	191			
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 188-191)	192		0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 191-188)	193		0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSF-a koji ima prekinuto poslovanje)				
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 181+188)	194		0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 194)	195		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 194)	196		0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 184+191)	197		0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 194-197)	198		0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 194-197)	199		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 197-194)	200		0	0
DOPATAK RDO (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani dobit ili financijski izvještaj)				
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+203)	201		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	202			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	203			
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik prijavljen MSF-a)				
I. Dobit ili gubitak razdoblja	204			
II. Ostala sveobuhvatna dobit / gubitak prije poreza (AOP 207 do 211 + 214 do 221)	205		0	0
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 207 do 212)	206		0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	207			
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	208			
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	209			
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210			
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	211			
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	212			
IV. Stavka koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 214 do 222)	213		0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	214			

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021.

Obrazac
POD-RDG

Obveznik: 89763742643; STEČAJNA MASA IZA HOTEL ESPLANADE DD - U STEČAJU

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr bilješka	Prethodna godina	Tokuća godina
1	2	3	4	5
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	216			
3. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	216			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	217			
5. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	218			
6. Promjene fer vrijednosti vrećarske vrijednosti opcije	219			
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	220			
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	221			
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koja je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	222			
V. Neto ostala sveobuhvatna dobit ili gubitak (AOP 206+213)	223		0	0
VI. Ukupna sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (AOP 204+223)	224		0	0
DOBITAK I GUBITAK O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik koji prijavljuje konsolidirani izvještaj)				
VI. Sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (AOP 226+227)	225		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	226			
2. Pripisana manjinskom (nakontrolirajućem) interesu	227			

DODATNI PODACI

za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021.

Obrazac
POD-DOP

Obveznik: 89763742643; STEČAJNA MASA IZA HOTEL ESPLANADE DD - U STEČAJU

Naziv pozicije 1	AOP oznaka 2	Prethodna godina 3	Tekuća godina 4
Bilanca - aktiva			
1. Zalihe energetskih proizvoda (ugljen, nafta, derivati, plin i dr.) - bruto	228		
2. Zajmovi dani kućanstvima i obrtima	229		
3. Zajmovi dani nefinancijskim poduzećima	230		
4. Zajmovi dani nerezidentima	231		
5. Trgovački krediti i predujmovi dani kućanstvima i obrtima	232		
6. Trgovački krediti i predujmovi dani nefinancijskim poduzećima	233		
7. Trgovački krediti i predujmovi dani nerezidentima	234		
Bilanca - pasiva			
8. Krediti i zajmovi primljeni od nerezidenata	235		
9. Zajmovi primljeni od kućanstva i obrta	236		
10. Zajmovi primljeni od nefinancijskih poduzeća	237		
11. Trgovački krediti i predujmovi primljeni od kućanstva i obrta	238		
12. Trgovački krediti i predujmovi primljeni od nefinancijskih poduzeća	239		
Račun dobiti i gubitka - poslovni prihodi			
13. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	240		
Prihodi od prodaje prema djelatnostima			
14. Prihod od industrijskih djelatnosti	241		
15. Prihod od trgovine (prodaje roba i usluga nabavljenih isključivo za daljnju prodaju i trgovačkih usluga) - ukupni	242		
16. Prihod od trgovine ostvaren s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	243		
17. Prihod od posredništva (provizija od posredovanja)	244		
18. Prihod od građevinske djelatnosti - radova na zgradama	245		
19. Prihod od građevinske djelatnosti - radova na ostalim građevinama	246		
20. Prihod od građevinske djelatnosti kao podugovaratelj (podizvođač)	247		
21. Prihod od poljoprivrede, šumarstva i ribarstva	248		
22. Prihodi od djelatnosti pružanja smještaja te pripreme i usluživanja hrane i pića	249		
23. Prihod od djelatnosti prijevoza i skladištenja, izdavačkih, filmskih, telekomunikacijskih, informacijskih i djelatnosti računalnog programiranja te emitiranja programa	250		
24. Prihod od ostalih djelatnosti (financija, osiguranja, nekretnina, inženjerstva, znanosti, promidžbe, putničkih agencija, obrazovanja, zdravstva, umjetnosti i dr. prema uputama)	251		
Prihodi od prodaje prema rezidentnosti kupca			
25. Prihodi od prodaje u zemlji	252		
26. Prihodi od prodaje u inozemstvu	253		
Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga			
27. Kapitalizirana proizvodnja za vlastite potrebe	254		
Ostali poslovni prihodi			
28. Ostali poslovni prihodi ostvareni s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	255		
29. Prihodi od subvencija ukupno	256		
29.1. u tome: subvencije na proizvode	257		
30. Prihodi od poslovnog najma nekretnina, opreme i slično	258		
31. Prihodi od najma zemljišta i prihodi od tautijema za iskorištavanje nafte, plina i drugih prirodnih dobara	259		
32. Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	260		
Poslovni rashodi			
33. Troškovi prodane robe s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	261		
34. Troškovi energije	262		

DODATNI PODACI

za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021.

Obrazac
POD-DOP

Obveznik: 89763742643; STEČAJNA MASA IZA HOTEL ESPLANADE DD - U STEČAJU

Naziv pozicije		AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1		2	3	4
35. Tekući izdaci za odvoz i zbrinjavanje otpada, odvodnju i tretman otpadnih voda te ostali tekući izdaci za zaštitu okoliša		263		
36. Troškovi robe i usluga nabavljenih za daljnu prodaju, a uključenih u vlastite proizvode i/ili usluge		264		
37. Troškovi usluga podugovaratelja za industrijsku robu i usluge		265		
38. Troškovi usluga podugovaratelja (podizvođača) za građevinske radove		266		
39. Troškovi usluga investicijskog održavanja		267		
40. Troškovi usluga dugoročnog i operativnog leasinga materijalne imovine		268		
41. Izdaci za bruto autorske honorare i ugovore o djelu samo za fizičke osobe koje nemaju registriranu djelatnost		269		
42. Izdaci za rad ostvaren preko studentskih i učeničkih servisa		270		
43. Troškovi agencijskih radnika		271		
44. Premije osiguranja (bruto)		272		
44 1. u tome: premije neživotnog osiguranja (bruto)		273		
45. Porezi koji ne ovise o dobitku i pristojbe		274		
46. Stipendije		275		
47. Nadoknade članovima uprave		276		
48. Nadoknade troškova, darovi i potpore zaposlenicima i primici u naravi		277		
48 1. u tome: otpremnine		278		
49. Troškovi od najma zemljišta i plaćeni tantijemi za iskorištavanje nafte, plina i drugih prirodnih dobara		279		
50. Vrijednosno usklađivanje zaliha sirovina i materijala		280		
51. Vrijednosno usklađivanje predujmova za zalihe		281		
52. Vrijednosno usklađivanje zaliha trgovačke robe (robe i usluga nabavljenih za daljnu prodaju)		282		
53. Uvoz (uključuje i stjecanje) u razdoblju		283		
Financijski prihodi i rashodi				
54. Prihodi s osnove kamata		284		
55. Prihodi od dividendi		285		
56. Prihodi od udjela u dobiti		286		
57. Rashodi s osnove kamata		287		7
Investicije (samo ulaganje u izvještajnoj godini)				
58. Bruto investicije u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu - ukupno (AOP 289 do 292)		288	0	0
59. Bruto investicije u građevine		289		
60. Bruto investicije u strojeve i opremu		290		
61. Bruto investicije u prijevozna sredstva		291		
62. Bruto investicije u ostalu materijalnu imovinu i nematerijalnu imovinu (biološka imovina, investicije u istraživanje i razvoj, softver, baze podataka i druga nematerijalna imovina)		292		
63. Nabava zemljišta ukupno (građevinskog i negrađevinskog)		293		
64. Bruto investicije samo u novu dugotrajnu imovinu		294		
65. Bruto investicije u opremu, tehnologije, pogone i procese povezane sa zaštitom okoliša (za prevenciju, tretman i kontrolu zagađenja)		295		
66. Bruto investicije u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu, stečenu od poduzetnika unutar grupe, rezidanata RH		296		
Podaci o zaposlenima				
67. Broj neplaćenih osoba (neplaćeni obiteljski radnici, vlasnici bez ugovora o radu, volonteri, privremeno odsutne osobe kojima naknadu ne osigurava poslodavac i drugi prema uputama)		297		

Na temelju Zakona o trgovačkim društvima (NN 111/93 do 110/15) i Zakona o računovodstvu (NN 78/15, 134/15, 120/16, 116/18) stečajni upravitelj za STEČAJNA MASA IZA HOTEL ESPLANADE D.D. U STEČAJU gospodin Milorad Zajkovski iz Zaprešića, Ivana Vencla 32 donio je dana 29/04/2022. ovu

ODLUKU O UTVRĐIVANJU GODIŠNJIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA ZA 2021. GODINU

Točka 1.

Društvo je sastavilo slijedeće financijske izvještaje:

1. Bilanca
2. Račun dobit i gubitka
3. Prijava poreza na dobit
4. GFI-POD za potrebe statistike i javne objave.

Točka 2.

Utvrđuje se gubitak nakon oporezivanja u iznosu od 10.678.623 kuna iskazan u računu dobiti i gubitka.

Zbroj aktive i pasive u bilanci iznosi : 18.745.728 kuna.

Milorad Zajkovski

Stečajna masa Iza
Hotel ESPLANADE d.d.
u stečaju, Zaprešić

Na temelju članka 428. st. 3. Zakona o trgovačkim društvima (NN 111/93 do 110/15) i članka 30., stavka 4. Zakona o računovodstvu (NN 78/15, 134/15, 120/16, 116/18) stečajni upravitelj za STEČAJNA MASA IZA HOTEL ESPLANADE D.D. U STEČAJU gospodin Milorad Zajkovski iz Zaprešića, Ivana Vencla 32 donio je dana 29/04/2022. ovu

ODLUKU O POKRIĆU GUBITKA 2021. GODINU

U računu dobiti i gubitka iskazan je gubitak od 10.678.623 KUNE koji će biti nadoknađen kroz buduće razdoblje.

Milorad Zajkovski

Stečajna masa iz
Hotel ESPLANADE d.d.
u stečaju, Zaprešić



STEČAJNA MASA IZA HOTEL ESPLANADE D.D. U STEČAJU

10200 ZAPREŠIĆ

IVANA VENCLA 32

OIB: 89763742643

BILJEŠKE UZ TEMELJNA FINACIJSKA IZVJEŠĆA ZA 2021. GODINU

Stečajna masa iza Hotel ESPLANADE dioničko društvo za hotelijerstvo i ugostiteljstvo - u stečaju (skraćeno: Stečajna masa iza Hotel ESPLANADE d.d. - u stečaju) registrirana je pri Trgovačkom sudu u Zagrebu rješenjem broj St-277/11 od 28. lipnja 2017. godine kao stečajna masa sa sjedištem na adresi stečajnog upravitelja u Zaprešiću (Grad Zaprešić), Ulica Ivana Vencle 32, matični broj (MBS): 081107400, osobni identifikacijski broj (OIB): 89763742643.

Stečajna masa nastala je iza subjekta Hotel ESPLANADE dioničko društvo za hotelijerstvo i ugostiteljstvo - u stečaju, sa sjedištem u: Zagreb (Grad Zagreb), Mihanovićeva 1, MBS: 080011158, OIB: 36493724247 koje je Trgovački sud u Zagrebu brisao iz Sudskog registra dana 18. lipnja 2013. godine rješenjem pod poslovnim brojem Tt-13/12764-1.

Stečajni upravitelj Stečajne mase iza Hotel ESPLANADE d.d. - u stečaju je Milorad Zajkovski, OIB: 59768013642, iz Zaprešića, Ivana Vencle 32.

Adresa elektroničke pošte: zajkovski.m@gmail.com

I. OSNOVE SASTAVLJANJA FINACIJSKIH IZVJEŠĆA

Zakonodavni okvir za sastavljanje financijskih izvještaja su:

1. Hrvatski standardi financijskog izvještavanja koje je donio Odbor za standarde
2. Pravilnik o strukturi i sadržaju godišnjih financijskih izvještaja
3. Zakon o računovodstvu
4. Stečajni zakon.

Računovodstvo društva u stečaju ne razlikuje se bitno od računovodstva u redovitom poslovanju. Društvo u stečaju kao i društvo koje redovito posluje, obvezno je voditi poslovne knjige i sastavljati financijska izvješća u skladu s odredbama Zakona o računovodstvu (Nar. nov., br. 78/15. – 116/18., dalje: ZOR). Na društvo u stečaju primjenjuju se računovodstveni standardi koji su se primjenjivali i prije otvaranja stečajnog postupka. Glavni cilj provođenja stečaja je namirenje obveza društava prema vjerovnicima dok je u redovitom poslovanju glavni cilj postizanje dobitka.

S obzirom na to da Stečajni zakon ne propisuje posebne odredbe za vođenje poslovnih knjiga, primjenjuju se odredbe ZOR-a i Zakona o porezu na dobit. Obveze društva u stečaju dijele se na tri razdoblja za koja je potrebno sastaviti financijske i porezne izvještaje:

- prvo razdoblje: od početka poslovne godine do dana koji prethodi danu otvaranja stečajnog postupka
- drugo razdoblje: od dana otvaranja stečaja do kraja poslovne godine
- treće razdoblje: od početka poslovne godine do dana okončanja stečajnog postupka.

Na dan otvaranja stečaja sastavlja se početna bilanca, a na temelju nje se otvaraju i poslovne knjige. Početna bilanca temelji se na zaključnoj bilanci za razdoblje prije otvaranja stečaja i popisu imovine i obveza. Popis imovine i obveza provodi se na jednak način kao i godišnji popis. Stečajni upravitelj po otvaranju stečaja preuzima brigu o imovini društva u stečaju. Trgovačko društvo počinje djelovati pod novim imenom, odnosno nazivu društva dodaje se nastavak „u stečaju“. Knjiženje poslovnih događaja se ne razlikuje bitno od redovnog poslovanja i obavlja se prema istim načelima kao i prije otvaranja stečaja. Plaćanje vjerovnicima može se obavljati i u svotama koje su manje od pune vrijednosti tražbine jer nedostaje stečajne mase, dok će se nepodmirena razlika obveza prema vjerovnicima prihodovati na kraju stečajnog postupka. Što se tiče otpisa obveza, otpisati se mogu samo one obveze koje su zastarjele. Ako stečaj nije zatvoren tijekom godine potrebno je sastaviti financijske i porezne izvještaje po završetku poslovne godine.

Stečajni postupak zaključuje se nakon zaključne diobe ali može se zaključiti i kada više nema imovine koja se može unovčiti ili nije dovoljna za podmirenje tražbina vjerovnika. Obveze društva prije sastavljanja financijskih izvještaja su sljedeće:

- provesti popis imovine i obveza (obzirom da se obveze neće podmiriti iste se otpisuju u korist prihoda)
- otpisati nenaplaćena potraživanja (potraživanja koja nisu naplaćena otpisuju se kao trošak ali je važno paziti na njihov porezni položaj)
- otpisati залиhe sitnog inventara, robe te dugotrajne imovine (koja se nije mogla prodati zbog zastarjelosti ili oštećenja).

Po zaključenju stečajnog postupka potrebno je sastaviti i zaključna financijska i porezna izvješća.

Postupanje stečajnog upravitelja po zaključenju stečajnog postupka, a radi naknadne diobe, propisano je člancima 199. i 201. Stečajnog zakona, kojima je određeno kako će stečajni sudac odrediti nastavak postupka radi naknadne diobe, te stečajni upravitelj iznos dobiven po unovčenju naknadno pronađene stečajne mase mora podijeliti prema završnom popisu vjerovnicima stečajnog postupka. Sukladno članku 151. Stečajnog zakona, stečajni upravitelj dužan je sastaviti popis svih dužnikovih vjerovnika za koje je saznao iz knjiga i poslovne dokumentacije dužnika, iz drugih podataka dužnika, prijava njihovih tražbina ili na koji drugi način.

Svi podaci izraženi su u domaćoj valuti HRK, što znači da je HRK funkcionalna valuta Društva. Dana 31.12.2021. tečaj HRK u odnosu na EUR bio je: 1 EUR = 7,517174 HRK.

II. ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

Potraživanja su iskazana po fer vrijednosti. Priznavanje, mjerenje i prestanak priznavanja obavlja se prema odredbama HSFI 11. U slučaju nemogućnosti naplate pristupilo bi se ispravku potraživanja u poslovnim knjigama i sudskoj naplati, sve u skladu sa Zakonom o porezu na dobit.

Obveze se iskazuju u nominalnoj vrijednosti, sukladno zaključenim ugovorima uključujući i kamate.

Rezerviranja za sudske sporove priznaju se ako Društvo ima sadašnju zakonsku ili izvedenu obvezu kao posljedicu prošlog događaja, ako je vjerojatno da će biti potreban odljev resursa radi podmirivanja obveze te ako se iznos obveze može pouzdano procijeniti. Rezerviranja se mjere po sadašnjoj vrijednosti troškova za koje se očekuje da će biti potrebni za podmirenje obveza. Iznos rezerviranja povećava se u svakom razdoblju da se odrazi proteklo vrijeme.

Odgodena porezna imovina i obveze mjere se primjenom poreznih stopa (i poreznih zakona) koji su na snazi na dan bilance. Odgođena porezna imovina priznaje se za prenesene porezne gubitke, neiskorištene porezne olakšice i sve dobitne privremene razlike u visini za koju je vjerojatno da će oporeziva dobit biti raspoloživa i za koju se preneseni porezni gubitak, neiskorištene porezne olakšice i dobitne privremene razlike mogu iskazati, sukladno odredbama HSFI 14.

Prihodi se priznaju u računu dobiti i gubitka u visini obračunatih iznosa sukladno HSFI-15.

Rashodi nastaju povećanjem imovine ili smanjenjem obveza, sučeljavaju se s ostvarenim prihodima s kojima su povezani temeljem nastalih poslovnih događaja HSFI-15.

III. KLJUČNE RAČUNOVODSTVENE PROCJENE

Procjene se kontinuirano vrednuju i zasnivaju se na iskustvu i drugim čimbenicima, uključujući očekivanja budućih događaja za koje se smatra da su prihvatljiva pod postojećim okolnostima. U nastavku se navode procjene i pretpostavke koje bi mogle uzrokovati rizik usklađivanja knjigovodstvenih iznosa imovine i obveza u slijedećoj financijskoj godini.

Sudske tužbe i postupci

Rezerviranja za sudske tužbe i postupke iskazuju se na temelju procjene Stečajnog upravitelja vezane za potencijalne gubitke nakon savjetovanja s odvjetnikom. Na temelju takvih saznanja u razumnoj mjeri se procjenjuju mogući rezultati sudskih sporova i iskazuje rezerviranje ako se procjene potencijalni gubici koji bi nastali po završetku sudskih postupaka ili izvansudskih nagodbi.

IV. IZVJEŠĆE STEČAJNOG UPRAVITELJA O TIJEKU STEČAJNOG POSTUPKA I STANJU STEČAJNE MASE

U 2021. godini stečajni upravitelj podnio je Skupštini vjerovnika Izvješće o dosadašnjem tijeku stečajnog postupka i o stanju stečajne mase za razdoblje od 7. prosinca 2012. godine do 22. ožujka 2021. godine te Izvješće o dosadašnjem tijeku stečajnog postupka i o stanju stečajne mase za razdoblje od 22. ožujka 2021. godine do 22. listopada 2021. godine.

V. BILJEŠKE

1. Odgođena porezna imovina

Odgođena porezna imovina nastala je temeljem rezervacije troškova za pokrenute sudske sporove sa Gradom Zagrebom.

Odgođena porezna imovina na završni dan bilance iznosi 2.344.088 kuna (31.12.2020.: 0 kuna).

2. Ostala financijska imovina

Na temelju pravomoćne i ovršne presude Općinskog građanskog suda u Zagrebu broj P-5542/15 od 12. ožujka 2018. godine okončan je postupak tužitelja Stečajna masa iza Hotel ESPLANADE d.d. - u stečaju, Zaprešić protiv tuženika Grad Zagreb kojom je tuženiku naloženo da isplati tužitelju iznos od 3.309.012,60 kuna na ime glavnice, iznos od 812.661,95 kuna na ime parničnog troška i zakonske zatezne kamate u iznosu od 10.045.435,58 kuna na glavicu i trošak do isplate odnosno 30.05.2021. godine što ukupno čini iznos od 14.167.110,13 kuna.

Stečajno vijeće dopustilo je Gradu Zagrebu da svoje obveze prema Stečajna masa iza Hotel ESPLANADE d.d. - u stečaju, Zaprešić plati u četrnaest približno jednakih obroka. Svaki obrok dospijeva zadnjeg dana u tekućem mjesecu počevši od svibnja 2021. godine, a zadnji 30. lipnja 2022. godine. U slučaju zakašnjenja više od 30 dana od dospijeća pojedine rate, cjelokupna tražbina stečajnog dužnika prema Gradu Zagrebu dospijeva na naplatu, te se pokreće postupak naplate.

Ostala financijska imovina odnosi se na potraživanja od Grada Zagreba po okončanom sudskom postupku koja na završni dan bilance iznosi 7.083.555 kuna (31.12.2020.: 0 kuna).

3. NOVAC

Stečajna masa iza Hotel ESPLANADE d.d. - u stečaju, Zaprešić posluje sa HPB d.d. Zagreb.

Novčana sredstva na žiro računu na završni dan bilance iznose 7.083.085 kuna (31.12.2020.: 0 kuna).

4. Obveze prema dobavljačima (Tabela 1)

Prema Završnom (diobenom) popisu, II Viši isplatni red tražbina vjerovnika prikazan je kako slijedi:

R.br.	Vjerovnik	Iznos tražbine	Osporeno	Priznato	% namirenja
1.	KONZUM d.d., Zagreb	337.898,22		337.898,22	0,00
2.	K.I.F.- PRO d.o.o., Zagreb	58.797,45		58.797,45	0,00
3.	HRVATSKI TELEKOM d.d.	14.693,20		14.693,20	0,00
4.	KLARA d.d. Zagreb	11.207,68		11.207,68	0,00
5.	ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o. Zagreb, Podr.vodov. i odv.	5.535,28		5.535,28	0,00
6.	CROATIA OSIGURANJE d.d. Zagreb, Filijala Zagreb	1.746.240,72		1.746.240,72	0,00
7.	PAGO CROATIA d.o.o. Zagreb	41.996,71		41.996,71	0,00
8.	LIPAPROMET d.o.o. Zagreb	17.210,35		17.210,35	0,00
9.	ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o. Zagreb, Podr. Čistoća	67.066,25		67.066,25	0,00
10.	L.PDO d.d. Zagreb	10.583,04		10.583,04	0,00
11.	GRAD ZAGREB, Stručna slu. Gradonačelnika	19.810.524,13	19.810.524,13	0,00	0,00
12.	SAPONIA d.d. Osijek	74.127,50		74.127,50	0,00
13.	ZAVOD ZA JAVNO ZDRAVSTVO Dr.A.Štampar	11.310,19		11.310,19	0,00
14.	GRAD ZAGREB, Grad.ured za prost.uređenje, zašt.okoliša i izgradnju grada	3.996.682,85	3.996.682,85	0,00	0,00
15.	MG-TRIJE d.o.o. Zagreb	1.466,99		1.466,99	0,00
16.	Odvjetnik ŽELJKO BARANOVJĆ, Zagreb	480.634,20		480.634,20	0,00
17.	RH MF Porezna uprava, Područni ured Zagreb	31.077.960,42	31.077.960,42	0,00	0,00
Ukupno		57.763.935,18	54.885.167,40	2.878.767,78	0,00

Obveze prema diobenom popisu prikazanom u tabeli 1. uvećane su za 19.810.524 kune, jer se još vodi sudski spor za priznavanje. Grad Zagreb traži reviziju sudske presude zbog osporene tražbine. Ukupne obveze iskazane na završni dan bilance iznose 22.689.323 kune.