

REPUBLIKA HRVATSKA

TRGOVAČKI SUD U ZAGREBU

Poslovni broj: St-1933/2020

IZVJEŠĆE O GOSPODARSKOM POLOŽAJU DUŽNIKA I NJEGOVIM UZROCIMA

TURISTIČKA AGENCIJA LATERNA SISAK d.o.o. u stečaju, Sisak

Sastavio: Damir Furdek, mag. oec., stečajni upravitelj

Karlovac, 28. veljače 2022.g

SADRŽAJ:

1. Uvod
2. Osnovni podaci o trgovačkom društvu
3. Prijedlog za otvaranje stečajnog postupka
4. Izvješće o gospodarskom položaju dužnika i njegovim uzrocima
5. Popis predmeta stečajne mase
6. Popis vjerovnika
7. Pregled imovine i obveza
8. Prijedlog stečajnog upravitelja

1. Uvod

Rješenjem Trgovačkog suda u Zagrebu, poslovni broj St-1933/2020, od 25.11.2021., imenovan sam stečajnim upraviteljem dužnika TURISTIČKA AGENCIJA LATERNA SISAK d.o.o., OIB: 70152865901, Gustava Krkleca 15, Sisak.

Ovo izvješće stečajnoga upravitelja o gospodarskom položaju dužnika i njegovim uzrocima temelji se na podacima koje sam prikupio temeljem potvrde o blokadi računa i novčanih sredstava ovršenika izdanog od FINE, javno objavljenih financijskih izvješća, poslovne dokumentacije koju je dužnik stavio na raspolaganje, usmene i pisane korespondencije s dužnikom, obavljenim očevidom poslovnih prostorija u sjedištu dužnika, podataka iz informacijskog sustava zemljišnih knjiga, uvjerenja izdanog od strane Centra za vozila Hrvatska d.d. i drugih izvora.

Kod stečajnog dužnika nisu zatečeni poslovi koje je trebalo završiti u smislu čl. 217. SZ te shodno tome nije bilo razloga za nastavljanje poslovne aktivnosti do izvještajnoga ročišta.

2. Osnovni podaci o trgovačkom društvu

Dužnik je registriran kod Trgovačkog suda u Zagrebu, pod tvrtkom TURISTIČKA AGENCIJA LATERNA SISAK d.o.o. za turizam i usluge u stečaju, skraćenog naziva TURISTIČKA AGENCIJA LATERNA SISAK d.o.o. u stečaju, sa sjedištem u Sisku, Gustava Krkleca 15, OIB: 70152865901.

Društvo je utemeljeno Društvenim ugovorom od 26.02.2001. godine s temeljnim kapitalom od 20.000,00 kuna.

Osnivači društva su Jadranka Galetić, OIB: 03329718586, Sisak, Ulica Gustava Krkleca 15 i Ivor Galetić, OIB: 38440245467, Sisak, Marka Marulića 24, ujedno i direktor društva do otvaranja stečajnog postupka..

Djelatnosti dužnika prema NKD 2007. je N7911 - Aktivnosti putničkih agencija.

Kod dužniku je prema matičnoj evidenciji osiguranika Hrvatskog zavoda za mirovinsko bila zaposlena jedna osoba.

3. Prijedlog za otvaranje stečajnog postupka

Prijedlog za otvaranje stečajnog postupka nad dužnikom temeljem odredbe članka 110. stavka 1. Stečajnog zakona, podnijela je FINA-a dana 21. prosinca 2020. godine. U prijedlogu FINA navodi da je 18.12.2020. dužnik u Očevidniku redoslijeda osnova za plaćanje imao evidentirane neizvršene osnove za plaćanje u neprekinutom razdoblju od 304 dana, u ukupnom iznosu od 45.333,61 kn.

4. Izvješće o gospodarskom položaju dužnika i njegovim uzrocima-temeljem bilance, računa dobiti i gubitka i očevida

Posljednji financijski izvještaj koji je dužnik predao za javnu objavu FINA-i odnosi se na 2020. godinu.

Prema bilanci ukupna je imovina dužnika (aktiva) vrijedila 194.264 kn, a sastojala se isključivo od potraživanja od kupaca (103.564 kn) te novca u banci i blagajni 90.700 kn (?). Dugotrajne imovine te godine nije bilo.

Na strani izvora sredstava (pasiva) kapital i rezerve su u minusu 3.602 kn, što znači da su jedini izvori financiranja bila dugovanja. U prvom redu prema bankama 63.402 kn, zatim prema zaposlenicima 52.845 kn, prema dobavljačima 18.597 kn te obveze za zajmove 15.604 kn i predujmove 13.104 kn.

Vjerodostojnost ovih financijskih pokazatelja kao i bruto bilance koje je za dužnika izradio knjigovodstveni servis pod velikom je upitnikom već i zbog činjenice da je dužnik prema izvješću FINA-e 18.12.2020. tada već 304 dana u blokadi, što znači da je račun dužnika blokiran od veljače 2020., a u bilanci na dan 31.12.2020. stanje sredstava na računu i blagajni iznosi 90.700 kn, što je apsolutno nemoguće.

Analizirajući bruto bilancu i još neke knjigovodstvene dokumente koje mi je dostavio knjigovodstveni servis s bivšim zakonskim zastupnikom, također se pokazalo da su podaci pogrešno knjiženi, tako da su se i pojedini dobavljači

dužnika našli na strani kupaca, odnosno dužnikovih dužnika, što je u suprotnosti sa stvarnim stanjem.

Poduzetnik je uspješno poslovao u svojoj djelatnosti - N7911 Aktivnosti putničkih agencija, baveći se prije svega prijevozom turista, sportskih klubova, učenika na školskim izletima i slično. Prijevoz je obavljao autobusom u vlasništvu, ali koristeći i usluge drugih prijevoznika kada ja njegov prijevoznički kapacitet bio nedostatan. Posao se uspješno razvijao kao i financijska situacija, sve do pojave korona virusa i obustave putovanja javnim prijevozom. Tu su nastali veliki problemi zbog čega početkom 2020. upada u teškoće i nelikvidnost, a situaciju je dodatno pogoršao potres krajem 2020. koji je pogodio Banovinu i znatno oštetio zgradu u središtu Siska u kojoj su bile poslovne prostorije i uredska opremu. Oprema je postala praktički neupotrebljiva (računalo i ostala računalna periferija) a dokumentacija najvećim dijelom uništena.

5. Popis predmeta stečajne mase

5.1. nekretnine

Ispisom iz zajedničkog informacijskog sustava zemljišnih knjiga i katastra od 25. siječnja 2021. proizlazi da dužnik nije vlasnik nekretnina.

5.2. pokretnine

- motorna vozila

Iz uvjerenja stanice za tehnički pregled vozila Agram TIS d.o.o. od 15. veljače 2021. proizlazi da je dužnik vlasnik dvaju vozila:

1. L1, marka PIAGGIO NRG POWER, 50, godina proizvodnje 2008., broj šasijske ZAPC4510000027214, reg. Oznaka SK606EN, mjera ograničenog raspolaganja za vozilo: ovrha zabrana otuđenja i upisani stečajni postupak.
2. M3, marka NEOPLAN N 516 SHDH STARLINER, godina proizvodnje 2000., broj šasijske WAG205166YSH30450, reg. oznaka SK316GI, datum objave 28.5.2020., mjera ograničenog raspolaganja za vozilo: ovrha zabrana otuđenja i upisani stečajni postupak.

Vozila sam prigodom očevida kod stečajnog dužnika osobno pregledao, a prema izjavi bivšeg zakonskog zastupnika, oba su u voznom stanju.

Autobus stoji na javnoj površini za što će trebati platiti naknadu gradu.

Vrijednost autobusa u trenutku nabave, 26.06.2014. bila je 290.700 kn, a koliko sada vrijedi trebalo bi procijeniti. Određena vrijednost i dalje postoji.

Što se skutera tiče, njegova je isplativost prodaje upitna, zbog relativno niske nabavne cijene i godine proizvodnje, 2008.

5.3 ostala dugotrajna i kratkotrajna imovina

Ostale imovine koju bi eventualno činile zalihe, potraživanja od kupaca, novac na računima i u blagajni, vlasnička prava i druga prava i potraživanja, nema, odnosno ono što je evidentirano od strane knjigovodstva ili je netočno (novac na računu i blagajni, potraživanja) ili je uništeno u potresu (projektor, računalo, monitor i sl. uredska oprema).

5.4. sudski sporovi u tijeku

Koliko je poznato dužnik nema sudskih sporova u tijeku koje bi on pokrenuo ili koji bi bili pokrenuti protiv njega za sada.

6. Popis vjerovnika

U popisu vjerovnika u tablici ispod dan je prikaz svih dužnikovih vjerovnika temeljem prijavljenih tražbina.

Tražbinu za jednog djelatnika koja se sastoji od zaostataka plaće od blokade računa do otvaranja stečajnog postupka i otpremnine, izračunao sam temeljem Prijave tražbina Porezne uprave-područni ured Sisak, Zakona o radu, procjene razdoblja neisplaćene plaće i posljednjih obračuna plaće.

Sveukupne obveze prema vjerovnicima iznose 524.769,54 kn, od čega se na prvi viši ispladni red odnosi 178.955,10 kn, a sastoji se od obračuna tražbina zaposlenika u ukupnom iznosu od 152.935,14 kn (bruto plaća 117.129,24 kn i otpremnina 35.805,90 kn) i tražbina koje je prijavila Porezna uprava za neisplaćene doprinose u iznosu 26.019,96 kn.

U drugi viši ispladni red svrstani su ostali vjerovnici čije ukupne tražbine iznose 345.814,44 kn (uglavnom Privredna banka Zagreb i javna davanja).

Vjerovnici sa razlučnim ili izlučnim pravima nisu prijavili svoje tražbine.

Redni broj prijavljene tražbine	Ime i prezime / tvrtka ili naziv vjerovnika	OIB vjerovnika	Adresa / sjedište vjerovnika	Iznos prijavljene tražbine (kn)	Pravna osnova prijavljene tražbine
PRVI VIŠI ISPLATNI RED					
1	Ivor Galetić	70152865901	Gustava Krkleca 15, Sisak	117.129,24	plaća bruto
				14.750,75	doprinosi HZMO
				2.015,21	porez i prizet
				100.363,28	plaća neto
				35.805,90	otpremnina
2	REPUBLIKA HRVATSKA, Ministarstvo financija, Porezna uprava, Područni ured Sisak	18683136487	Sisak, Ante Starčevića 26	1.920,13	Porez i prizet na dohodak od nesamostalnog rada- plaća
3	REPUBLIKA HRVATSKA, Ministarstvo financija, Porezna uprava, Područni ured Sisak	18683136487	Sisak, Ante Starčevića 26	3.911,56	doprinos za mirovinsko osiguranje-III. stup
4	REPUBLIKA HRVATSKA, Ministarstvo financija, Porezna uprava, Područni ured Sisak	18683136487	Sisak, Ante Starčevića 26	20.188,28	doprinos za mirovinsko osiguranje- I. stup- gen. solid.
			UKUPNO	178.955,18	
DRUGI VIŠI ISPLATNI RED					
1	FINANCUSKA AGENCIJA	85821130368	Zagreb, Ulica grada Vukovara 70	670,00	Naknada za provedbu prisilne naplate
2	PRIVREDNA BANKA ZAGREB D.D.	02535697732	Zagreb, Radnička cesta 50	267.361,29	Ugovor o dugoročnom kreditu br. 5110193546
3	Ministarstvo financija, Porezna uprava, Područni ured Sisak	18683136487	Sisak, Ante Starčevića 26	6.313,61	PDV
4	Ministarstvo financija, Porezna uprava, Područni ured Sisak	18683136487	Sisak, Ante Starčevića 26	3.625,77	porez na dobit
DRUGI VIŠI ISPLATNI RED					
5	Ministarstvo financija, Porezna uprava, Područni ured Sisak	18683136487	Sisak, Ante Starčevića 26	4.487,15	članarina turističkim zajednicama
6	Ministarstvo financija, Porezna uprava, Područni ured Sisak	18683136487	Sisak, Ante Starčevića 26	37.154,89	doprinos za zdravstveno osiguranje temeljem radnog odnosa
7	Ministarstvo financija, Porezna uprava, Područni ured Sisak	18683136487	Sisak, Ante Starčevića 26	183,87	doprinos za zdravstveno osigur.zašt. zdrav. temeljem radnog odnosa
8	Ministarstvo financija, Porezna uprava, Područni ured Sisak	18683136487	Sisak, Ante Starčevića 26	624,99	doprinos za zapošljavanje
9	Ministarstvo financija, Porezna uprava, Područni ured Sisak	18683136487	Sisak, Ante Starčevića 26	200,00	troškovi postupka prisilne naplate koju vodi PU
10	Ministarstvo financija, Porezna uprava, Područni ured Sisak	18683136487	Sisak, Ante Starčevića 26	1.391,92	članarina HIGK
11	HRVATSKE VODE	28921363001	Zagreb, Ulica grada Vukovara 220	478,06	Rješenje o utvrđivanju mjesečnog iznosa naknade za uređenje voda od 01.02.2016.
12	GRAD SISAK	08698015970	Sisak, Rimska 26	2.035,51	Rješenje o utvrđivanju obv. plaćanja komunalne naknade za posl. prostor u Sisku od 01.09. 2014., kl.: UPII-363-03/14-01/1869, ur.br.: 2178/05-04-01/09-14-1 i Rješenje od 21.01.2019., UPII-363-03/19-01/19931, ur.br.: 2178/05-04-01/09-19-1
13	GRAD SISAK	08698015970	Sisak, Rimska 26	1.287,56	Rješenje o utvrđivanju obv. plaćanja komunalne naknade za posl. prostor u Sisku od 01.09. 2014., kl.: UPII-363-03/14-01/1869, ur.br.: 2178/05-04-01/09-14-1 i Rješenje od 21.01.2019., UPII-363-03/19-01/19931, ur.br.: 2178/05-04-01/09-19-1
			UKUPNO	345.814,44	
			ŠVEUKUPNO I IIL VIR:	524.769,54	

II. TABLICA RAZLUČNIH PRAVA

Redni broj	Ime i prezime / tvrtka ili naziv razlučnog vjerovnika	OIB razlučnog vjerovnika	Adresa / sjedište razlučnog vjerovnika	Javna knjiga u koju je razlučno pravo upisano	Iznos tražbine osigurane razlučnim pravom

III. TABLICA IZLUČNIH PRAVA

Redni broj	Ime i prezime / tvrtka ili naziv razlučnog vjerovnika	OIB razlučnog vjerovnika	Adresa / sjedište razlučnog vjerovnika	Pravna osnova izlučnog prava	Predmet izlučnog prava

7. Pregled imovine i obveza

IMOVINA	kn	OBVEZE	kn
M3, marka NEOPLAN N 516 SHDH STARLINER, godina proizvodnje 2000., broj šasije WAG205166YSH30450	100.000,00 (potrebna procjena vještaka)	PRVI VIŠI ISPLATNI RED	178.955,10 kn
L1, marka PIAGGIO NRG POWER, 50, godina proizvodnje 2008., broj šasije ZAPC4510000027214	5.000,00 (potrebna procjena vještaka)	DRUGI VIŠI ISPLATNI RED	345.814,44
UKUPNO IMOVINA (potencijalna)	105.000,00 (nužna procjena vještaka)	UKUPNO OBVEZE	524.769,54

Ovakvu vrstu imovinu bi bilo neophodno dati na procjenu ovlaštenom sudskom procjenitelju budući da u ovome trenutku nema relevantnih informacija koliko bi bila njena vrijednost. Knjigovodstveni podaci, kao što je već istaknuto nisu vjerodostojni, a kako je riječ o vozilima njihova cijena znatno varira na tržištu, ovisno o stanju vozila i potražnji.

Gornja procjena unesena u tablicu vrijednosti imovine vrlo je relativna.

8. PRIJEDLOG STEČAJNOG UPRAVITELJA

Iz svega prethodno navedenoga vidljivo je da stečajni dužnik nema uvjete za obavljanje djelatnosti za koje je registriran te stečajni upravitelj predlaže da Skupština vjerovnika donese slijedeće odluke:

1. Prihvaća se Izvješće stečajnog upravitelja o gospodarskom položaju dužnika i njegovim uzrocima.
2. Ovlaštenom procjenitelju dati na procjenu vrijednost vozila koja su u vlasništvu stečajnog dužnika (autobus i skuter) te ih ponuditi ih na prodaju javnom dražbom.

Alternativno- uputiti poziv zainteresiranim vjerovnicima da predujme troškove stečajnog postupka u minimalnom iznosu od 11.000,00 kn.

3. Procjena troškova nastavka postupka: UKUPNO 11.000,00 KN, plus nagrada stečajnom upravitelju, ovisno o vrijednosti unovčene imovine
 - a. Knjigovodstvo: za 6 mjeseci: 3.000,00 kn
 - b. Trošak banke 1.000,00 kn
 - c. Procjena vrijednosti vozila: 2.000,00 kn
 - d. Troškovi stečajnog upravitelja: 1.000,00 kn
 - e. Nagrada stečajnom upravitelju: - ovisno o vrijednosti unovčene imovine (grubo 18.000,00 kn) -
 - f. Ostali nepredvidivi troškovi: 4.000,00 kn

Stečajni upravitelj