

SINJ d.d. – u stečaju
21230 SINJ, Lumbinov most 29
7. St. 28/2001. – 12.11.2001.

MB 03068897; OIB 23943934509; IBAN: HR2023900011100345201 - HPB

Stečajna upraviteljica Ankica Čenić
21000 SPLIT, Pupačićeve 1/3
tel.: 021/548-169, mob.: 091/1548 169

Broj: 138/2019.

Sinj, 23. prosinca 2019. godine

REPUBLIKA HRVATSKA
Ministarstvo financija – Porezna uprava
Područni ured Dalmacija
ISPOSTAVA SINJ
21230 SINJ

Predmet: Izvješće po zahtijevanom obrazloženju razlika između prihoda i uplata na ŽR, potom prihoda i osnovice PDV te dostava analitičke Bruto bilance za 2018. godinu

Temeljem Vašeg usmenog zahtjeva od 17.12.2019. dostavljamo Bruto bilancu za 2018. godinu te se očitujemo kako slijedi:

1. razlika između prihoda i priljeva na žiro račun za 2018. godinu

a. priljev na žiro račun tijekom 2018. godine

	Priljev u 2018. koji se odnosi na prihod iz prethodnih razdoblja	Priljev u 2018. koji se odnosi na prihod iz 2018.	Ukupni priljev u 2018
Grad Sinj za najamninu i režijske troškove	3.126,48	24.348,46	27.474,94
Ante Gizdić za najamninu	50.632,00	14.368,00	65.000,00
Ogledalo po presudama	25.102,09	0,00	25.102,09
Priznate tražbine u st.postupcima	137.347,36	0,00	137.347,36
Hrvatske vode - povrat	4.523,57	0,00	4.523,57
Povrat diobe	281,05	0,00	281,05
Kamate na sredstva na ŽR	0,00	122,90	122,90
Priliv s oročenog depozita	850.207,26	0,00	850.207,26
Ukupno:	1.071.219,81	38.839,36	1.110.059,17

Ukupan priljev sredstava na žiro račun tijekom 2018. godine iznosi 1.110.059,17 kn od čega prihod na temelju izdanih računa za 2018. godinu iznosi 38.839,36 kn, ostatak u iznosu od 1.071.219,81 kn odnosi se na naplatu potraživanja od dužnika iz prethodnih razdoblja te donos s oročenog depozita. Naplate koje su u tablici prikazane kao priljev u 2018. s osnove prihoda iz prethodnih razdoblja odnose se na prihode po presudama od

Obrta Ogledalo u ukupnom iznosu od 25.102,09 kn, prihod od priznatih tražbina u drugim stečajnim postupcima (Jola d.o.o. – u stečaju) u iznosu od 137.347,36 kn, tj. na naplate dugovanja iz prethodnih razdoblja koje su naplaćene tek u 2018., zatim na naplate duga iz 2017. godine od Grada Sinja u iznosu od 3.126,48 kuna, Betonare Gizdić u iznosu od 50.632,00 kuna iz 2017., donosa sredstava s oročenog depozita u iznosu od 850.207,26 kuna, te povrat sredstava u iznosu od 4.523,57 kuna od Hrvatskih voda za više obračunatu naknadu iz prethodnih razdoblja kao i povrat isplaćene djelomične diobe na krivi račun u iznosu od 281,05 kuna.

b. ukupni prihodi u 2018. godini

Konto	Iznos	Iznos PDV-a	Napomena
7602 - prihod od robe u tranzitu	2.341,44	585,36	prefakturiranje za električnu energiju, vodu i čistoću
7770 - prihod od poslovnog najma	49.200,00	12.300,00	
Ukupno oporezivo:	51.541,44	12.885,36	64.426,80
7603 - ostali prihodi u tranzitu	2.073,85		prefakturiranje za komunalnu i naknadu i naknadu za uređenje voda
7720 - prihod od redovitih kamata po naplati duga iz ranijih razdoblja	8.890,55		na žiro račun naplaćeno 17.773,54 kn - kamate na oročenja koja su neoporeziva, 220,34 kn su redovne kamate na sredstva na ŽR
7830 - prihodi iz proteklih godina (po otpisu obveza prije otvaranja stečaja)	168.959,45		10.891,28 kn je naplaćeno po presudi INCON d.o.o., 40.400,72 kn uprihodovanje obveza prema dobavljačima koji nisu prijavili tražbinu na dan otvaranja stečaja 12.11.2001.
Ukupno neoporezivo:	179.923,85		
Sveukupno:	231.465,29	12.885,36	244.350,65

Ukupan prihod tijekom 2018.godine iznosi 231.465,29 kuna u kojem iznosu je sadržan i prihod po izlaznim računima u 2018. godine koji je ujedno bio i priljev na ŽR tijekom 2018. godine u iznosu od 38.839,36 kuna. Od iznosa ukupnog prihoda za 2018. u iznosu od 38.839,36 kuna - na prihod koji je oporeziv s PDV-om se odnosi prihod s osnove izlaznih računa tijekom 2018. godine za najamninu i prefakturirane režijske troškove osnove 51.541,44 kn na koji je obračunat PDV po stopi od 25% u iznosu od 12.885,36 kn, što daje ukupan iznos S PDV-om od 64.426,80 kn. Od ukupnog prihoda ostatak u iznosu od 179.923,85 kn odnosi se na neoporezive prihode kako je navedeno u tablici.

Rekapitulacija

Ukupno priljev na ŽR	1.110.059,17
Ukupno prihod	231.465,29
Razlika	-878.593,88

Najveća razlika između priljeva i prihoda u 2018. odnosi se na uplaćena sredstva na poslovni račun s oročenog depozita (oročena sredstva s osnove unovčenja stečajne mase u prethodnim godinama) u iznosu od 850.207,26 kn.

Razlika se pojavila i zato što nisu naplaćeni svi računi ispostavljeni za 2018. godinu u ukupnom iznosu od 27.784,19 kn, a plaćeni su neki računi iz prethodnih razdoblja u ukupnom iznosu od 53.758,48 kn. Knjižene su kamate na oročena sredstva koje nisu oporezive u iznosu od 8.890,55 kn. Također, na kontu 7830 knjižene su naplate u ukupnom iznosu od 168.959,45 kn koji se odnosi na naplaćene tražbine iz drugih stečajnih postupaka, povrat od Hrvatskih voda i od prihoda po presudama.

2. razlika između prihoda i osnovice za PDV-a za 2018. godinu

1. Prihodi za 2018. se sastoje od prihoda po izdanim računima za najamninu i prefakturirane režijske troškove tijekom 2018. godine

Grad Sinj	27.500,65
Ante Gizdić	39.000,00
Ukupno	66.500,65

a. obračun PDV-a 2018.godine s prikazom osnovice obračuna

Konto	Osnovica	Iznos PDV-a	Ukupno
7770	49.200,00	12.300,00	61.500,00
7602	2.341,44	585,36	2.926,80
Ukupno	51.541,44	12.885,36	64.426,80

Prilozi:

1. Bruto bilanca za 2018.

CO: Stečajni sudac
Odbor vjerovnika
Pismohrana dužnika

Stečajna upraviteljica
Ankica Čenić, dipl.oec.