

OBRAZAC 22.
ZAVRŠNI RAČUN STEČAJNOG UPRAVITELJA

Nadležan trgovački sud: **Trgovački sud u Osijeku**

Poslovni broj spisa: **St- 655/2020**

Dužnik: **B-WORK CONSTRUCTION j.d.o.o. u stečaju STRMEC, ULICA SVIBA 23, OIB: 93789219127**

Završni račun sadrži:

- I. Račun prihoda i rashoda (izračun ostatka),
- II. Završnu bilancu
- III. Završni izvještaj stečajnog upravitelja i
- IV. Završni (diobni) popis
- V. Prijedlog odluka za stečajni sud.

I. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Red. br.	NAZIV POZICIJE	15.03.-31.12.2021.	01.01.-___.2022.
1	2	3	4
I.	POSLOVNI PRIHODI	116.113	13.725
1.	Prihod od prodaje		6.815
2.	Ostali poslovni prihodi	116.113	6.910
II.	POSLOVNI RASHODI	45.784	66.513
1.	Promjena vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda		
2.	Materijalni troškovi	5.915	2.420
3.	Troškovi osoblja	18.876	
4.	Amortizacija		
5.	Ostali troškovi	6.400	10.922
6.	Vrijednosno usklađenje		
7.	Rezerviranja		
8.	Ostala poslovni rashodi	14.593	53.171
III.	FINANCIJSKI PRIHODI		
IV.	FINANCIJSKI RASHODI		500
VII.	IZVANREDNI – OSTALI PRIHODI		
VIII.	IZVANREDNI – OSTALI RASHODI		
IX.	UKUPNI PRIHODI	116.113	13.725
X.	UKUPNI RASHODI	45.784	67.013
XI.	DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	70.329	-53.288
1.	Dobit prije oporezivanja	70.329	
2.	Gubitak prije oporezivanja		-53.288
XII.	POREZ NA DOBIT		
XIII.	DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	70.329	-53.288

1.	Dobit razdoblja	70.329	
2.	Gubitak razdoblja		-53.288

RAZDOBLJE OD 15.03.-31.12.2021.

Društvo u obračunskom razdoblju ostvarilo 116.113 kuna ukupnih prihoda i to ostali poslovni prihodi s osnova usklada priznatih tražbina u stečajnom postupku.

Društvo je u obračunskom razdoblju ostvarilo 45.784 kuna rashod i to: materijalni troškovi 5.915 kuna, troškovi osoblja 18.876 kuna, ostali troškovi 6.400 kuna te ostali poslovni rashodi 14.593 kuna. Financijski rashodi iznose 0 kuna.

Društvo je u obračunskom razdoblju ostvarilo dobitak prije oporezivanja u iznosu od 70.329 kuna koliko iznosi i dobitak nakon oporezivanja.

RAZDOBLJE OD 01.01.- . . .2022. - projekcija

U obračunskom razdoblju od 01.01. 2022. godine do __.__. 2022. godine društvo bi trebalo ostvariti 13.725 kunu prihoda i to 6.815 kune s osnove prodaje dugotrajne imovine namijenjene prodaji u korisni otpad društvu za zbrinjavanje te 6.910 kuna od otpisa obveza. Rashodi bi trebali nastati u iznosu od 67.013 kuna i to: knjigovodstvene usluge 2.420 kuna, troškovi platnog prometa 3.282 kuna naknade stečajnoj upraviteljici 7.640 kuna, zatezne kamate za zakašnjelo plaćanje doprinosa na obračunatu plaću u stečaju 500 kuna te troškovi otpisa 53.171 kuna.

II. ZAVRŠNA BILANCA – Bilanca stanja na kraju obračunskog razdoblja

Red.br.	NAZIV POZICIJE	31.12.2021.	___.2022. projekcija
1	2	3	4
	AKTIVA		
A.	POTRAŽIVANJA ZA UPISANI ZA NEUPLAĆENI KAPITAL		
B.	DUGOTRAJNA IMOVINA		
I.	NEMATERIJALNA IMOVINA ZEMLJIŠTE		
II.	MATERIJALNA IMOVINA		
III.	DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA		
IV.	POTRAŽIVANJA		
V.	ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	84.352	84.352
C.	KRATKOTRAJNA IMOVINA	69.391	
I.	ZALIHE	16.019	
II.	POTRAŽIVANJA	53.372	
III.	KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA		
IV.	NOVAC U BANC I BLAGAJNI		

D.	PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆIH RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI		
E.	UKUPNO AKTIVA	153.743	84.352

Red.br.	NAZIV POZICIJE	31.12.2021.	____.2022. projekcija
1	2	3	4
	PASIVA		
A.	KAPITAL I REZERVE	-803.192	-856.480
I.	Temeljni (upisani) kapital	10	10
II.	KAPITALNE REZERVE		
III.	REZERVE IZ DOBITI		
IV.	REVALORIZACIJSKE REZERVE		
V.	ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK		
1.	Zadržana dobit		
2.	Preneseni gubitak	-873.531	-803.202
VI.	DOBIT ILI GUBITAK	70.329	-53.288
1.	Dobit poslovne godine	70.329	
2.	Gubitak poslovne godine		
VII.	MANJINSKI INTERESI		
B.	REZERVIRANJA		
C.	DUGOROČNE OBVEZE		
D.	KRATKOROČNE OBVEZE	956.935	940.832
E.	ODGOĐENO PL. TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA		
F.	UKUPNA PASIVA	153.743	84.352

RAZDOBLJE OD 15.03.-31.12.2021.

Dugotrajnu imovinu namijenjenu prodaji čine transportna sredstva – vozila vrijednosti u iznosu 16.019 kuna.

Društvo je na datum Balance iskazalo 53.372 kune i to 23.864 kuna potraživanja od kupaca, te potraživanje za porez na dodanu vrijednost i ostala potraživanja 29.508 kuna.

Na datum Balance stanje novca na transakcijskom računu iznosi 0 kuna.

Temeljni kapital je novčano izražena vrijednost onoga što ulagatelj unosi u trgovačko društvo, a registrirano je na sudu. Kapital se mjeri u financijskim izvještajima ovisno o mjerenju pojedinih vrsta imovine i obveza koje utječu na promjenu kapitala. Temeljni kapital društva iznosi 10 kuna. Društvo je u izvještajnom razdoblju iskazalo 70.329 kuna dobitka dok preneseni gubitak iz ranijih godina iznosi 873.531 kuna.

Na datum Balance društvo je iskazalo 956.935 kuna kratkoročnih obveza i to obveze prema dobavljačima 20.519 kuna, obveza za neisplaćene neto plaće 79.809 kuna te obveze za poreze i doprinose 854.531 kuna te ostale kratkoročne obveze 2.076 kuna.

RAZDOBLJE OD 01.01.- . .2022. - projekcija

Temeljni kapital društva iznosi 10 kuna. Društvo pretpostavlja da će u izvještajnom razdoblju iskazati 53.288 kuna gubitka dok preneseni gubitak iz ranijih godina iznosi 803.202 kune.

Na datum Balance društvo će iskazati 940.832 kuna kratkoročnih obveza s osnova priznatih tražbina prema dobavljačima te za poreze i doprinose.

TROŠKOVI:

KNJIGOVODSTVENE USLUGE	7.000,00
NAKNADA PLATNOG PROMETAOD OTVARANJA DO OKONČANJA STEČAJA	1.500,42
ZATVARANJE RAČUNA U BANC	400,00
REFUNDACIJA TROŠKOVA PLAĆENIH GOTOVINOM	2.116,26
NAGRADA STEČAJNOJ UPRAVITELJICI	8.740,00
DOPRINOSI NA PLAĆU U STEČAJNOM POSTUPKU	3.993,32
UKUPNO:	23.750,00

III. ZAVRŠNI IZVJEŠTAJ STEČAJNOG UPRAVITELJA

I. TIJEK STEČAJNOGA POSTUPKA U IZVJEŠTAJNOM RAZDOBLJU

1. Radnje koje je stečajni upravitelj poduzeo:

Izvršavaju se sve porezne i knjigovodstvene obveze.

Ukupna stečajna masa (8 motornih vozila) je unovčena prodajom istih društvu CE-ZA-R d.o.o. iz Zagreba koje se bavi otkupom sekundarnih sirovina za ukupni iznos od 22.835,00 KN, sve sukladno odluci skupštine vjerovnika obzirom na dražbi provedenoj kod javnog bilježnika Mirjane Borić nije bilo ponuda.

2. Popis postupaka pred sudovima i drugim tijelima u kojima je sudjelovao

Nema saznanja o eventualnim postupcima koji bi se vodili pred sudovima ili drugima tijelima u kojima bi dužnik bio stranka.

3. Popis radnika koji su nastavili s radom

Nema radnika koji su nastavili s radom kod stečajnog dužnika.

4. Podatak ima li dužnik izgleda za nastavak poslovanja i mogućnost za izradu stečajnoga plana

Dužnik nema izgleda za nastavak poslovanja niti mogućnosti za izradu stečajnog plana.

5. Mišljenje o mogućnosti zaključenja stečajnoga postupka, odnosno što sprječava zaključenje stečajnoga postupka

Ispunjeni su uvjeti za zaključenje stečajnog postupka.

II. STANJE STEČAJNE MASE

1. Pregled predmeta stečajne mase s početka razdoblja izvješća prema članku 223. Stečajnog zakona (NN 71/15 i 104/17 – dalje u tekstu SZ)

Stečajnu masu čini sljedeća imovina:

*Dugotrajna imovina koja se sastoji od voznog parka, i to:

1. OPEL ASTRA 1.4 I,

god.proizvodnje: 1996, br. šasijske: W0L000058T5149794, reg.oznaka: ZG8398HC,

nije opterećen razlučnim pravima, nalazi se u voznom stanju, registriran

2. OPEL ASTRA 1.6,

god.proizvodnje: 1993, br. šasijske: W0L000059P5228657, reg.oznaka: ZG9547FI,

nije opterećen razlučnim pravima, nalazi se u lošem stanju, blokirao je i ne isplati se popravak u odnosu na njegovu eventualnu vrijednost, registriran

3. RENAULT CLIO RTA 1,4,

god.proizvodnje: 2001, br. šasijske: VF1BB0S0F23892137, reg.oznaka: ZG6025GI, datum odjave: 25.08.2020// dana 07.02.2020. upisano ovršno rješenje,

-nalazi se u lošem stanju, neregistriran

4. RENAULT CLIO 1,4 16V,

god.proizvodnje: 2002, br. šasijske: VF1BB0P0G26732204, reg.oznaka: ZG5070AG, // dana 07.02.2020. upisano ovršno rješenje,

-nalazi se u voznom stanju, neregistriran

5. VOLKSWAGEN TRANSPORTER 2.4 D,

god.proizvodnje: 1996, br. šasijske: WV2ZZZ70ZVH039058, reg.oznaka: ZG9458GV// dana 07.02.2020. upisano ovršno rješenje,

-nalazi se u voznom stanju, registriran

6. NISSAN MICRA 1.2,

god.proizvodnje: 2004, br. šasije: SJNEBAK12U1207124 reg.oznaka: ZG4009GZ, // dana 07.02.2020.
upisano ovršno rješenje,
-nalazi se u voznom stanju, registriran

7. PEUGEOT 306 BREAK 1.4 I,
god.proizvodnje: 1999, br. šasije: VF37EKFT32777238, reg.oznaka: ZG2043GH, // dana 07.02.2020.
upisano ovršno rješenje,
-nalazi se u voznom stanju, neregistriran

8. VOLKSWAGEN TRANSPORTER 2.4 D,
god.proizvodnje: 1997, br. šasije: WV2ZZZ70ZWH079630, reg.oznaka: ZG6735GU, // dana 07.02.2020.
upisano ovršno rješenje,
-vozilo je u kvaru, svo trulo, ne isplati se popravak, neregistrirano

Razlučna prava na dugotrajnoj imovini:

Na vozilima pod rednim brojevima 3-8 razlučno pravo ima MF, Porezna uprava upisano 10.03.2020.g., na temelju Rješenja o ovrsi, Klasa:UP/I-415-02/2019-001/3146, Urbroj: 513-007-22/20-04 od 30.01.2020.g, iznos tražbine osigurane razlučnim pravom iznosi 474.106,77 kn.

2. *Podatak koji su predmeti stečajne mase unovčeni i u kojem iznosu*

Stečajne masa je u cijelosti unovčena za ukupni iznos od 22.835,00 kn.

3. *Podatak koji predmeti stečajne mase nisu unovčeni i zbog kojeg razloga*

Svi predmeti stečajne mase su unovčeni.

4. *Podatak o tome kako je ostvareno razlučno pravo, ako ono postoji*

Razlučni vjerovnik je Porezna uprava, i to na motornim vozilima:

1. RENAULT CLIO RTA 1,4, god.proizvodnje: 2001, br. šasije: VF1BB0S0F23892137, reg.oznaka: ZG6025GI, datum objave: 25.08.2020,
 2. RENAULT CLIO 1,4 16V, god.proizvodnje: 2002, br. šasije: VF1BB0P0G26732204, reg.oznaka: ZG5070AG,
 3. VOLKSWAGEN TRANSPORTER 2.4 D, god.proizvodnje: 1996, br. šasije: WV2ZZZ70ZVH039058, reg.oznaka: ZG9458GV
 4. NISSAN MICRA 1.2, god.proizvodnje: 2004, br. šasije: SJNEBAK12U1207124 reg.oznaka: ZG4009GZ,
 5. PEUGEOT 306 BREAK 1.4 I, god.proizvodnje: 1999, br. šasije: VF37EKFT32777238, reg.oznaka: ZG2043GH,
 6. VOLKSWAGEN TRANSPORTER 2.4 D, god.proizvodnje: 1997, br. šasije: WV2ZZZ70ZWH079630, reg.oznaka: ZG6735GU,
- razlučno je pravo upisano 10.03.2020.g., na temelju Rješenja o ovrsi, Klasa:UP/I-415-02/2019-001/3146, Urbroj: 513-007-22/20-04 od 30.01.2020.g, iznos tražbine osigurane razlučnim pravom iznosi 474.106,77 kn.

Razlučni vjerovnik se neće namirivati obzirom su novčana sredstva pribavljena unovčenjem stečajne mase dostatna samo za pokriće troškova stečajnog postupka.

5. *Podatak o tome kako je ostvareno izlučno pravo, ako ono postoji*

Nema izlučnih vjerovnika.

6. *Podatak o vjerovnicima stečajne mase i njihovom namirenju*

Sukladno do sada zasnovanim obvezama od strane stečajne upraviteljice su vjerovnici stečajne mase PBZ d.d. za naknade za vođenje žiro-računa, društvo Z&K ured d.o.o. iz Osijeka za naknade za knjigovodstvene usluge, stečajna upraviteljica za nagradu i naknadu gotovinskih uplata koje je vršila u ime i za račun dužnika, a koje se odnose na plaćanje izvršenja procjene vrijednosti voznog parka dužnika u iznosu od 2.000,00 kn i izradu pečata dužnika u iznosu od 116,26 kn te Porezna uprava za doprinose na plaću i kamate.

7. *Podatak o isplatama plaća radnika ako su nastavili s radom nakon otvaranja stečajnoga postupka*

Nema radnika koji su nastavili s radom.

8. *Podatak o namirenju stečajnih vjerovnika (diobe)*

Nema sredstava za namirenje stečajnih vjerovnika.

IV. ZAVRŠNI (DIOBNI) POPIS

Obzirom nema sredstava za namirenje stečajnih vjerovnika isti se ne izrađuje.

V. PRIJEDLOG ODLUKA ZS STEČAJNI SUD

1. Zakazivanje završnog ročišta
2. Donošenje rješenja o nagradi stečajnom upravitelju

Stečajni upravitelj: