

Branka Košavić, stečajni upravitelj

Kupska ulica 5

47280 Ozalj

Tel/mob: 047654996 / 0989223428

E-mail: bkosavic@gmail.com

Ozalj, 09. travnja 2024.g.

Stečajni dužnik:

KADEI 360 d.o.o. u stečaju

Kaptol 25, Zagreb, OIB 70821635020

Poslovni broj: **St-1807/2023**

TRGOVAČKI SUD U ZAGREBU

Stečajna sutkinja: Ines Božić

Trg Johna Fitzgeralda Kennedyja 11

10000 ZAGREB

PODNEŠAK STEČAJNOG UPRAVITELJA

**- dopuna Izvješća o financijsko-gospodarskom položaju dužnika i njegovim uzrocima
od 27. ožujka 2024.g.**

1.)Ovim podneskom stečajni upravitelj dostavlja dopunu Izvješća od 27. ožujka 2024.g. u dijelu koji se odnosi na točku 6. i točku 7. radi navedenog:

- Knjigovodstvene vrijednosti na dan 27.12.2023.godine unesene su u Račun dobiti i gubitka, te knjigovodstvene vrijednosti na dan 31.12.2022. godine, i na dan 27.12.2023.godine unesene su u Bilancu dužnika.

- Utvrđeno je potraživanje za pozajmice dane vlasniku društva gospodinu Hrvoju Budim, koje su na dan 27.12.2023.g. iznosile 18.690,15 EUR. Vlasnik društva je dana 09. travnja 2024.g. uplatio na žiro-račun dužnika iznos od 16.500,00 EUR na ime povrata pozajmice, a na zahtjev radnika Hrvoja Budim iznos od 594,00 EUR podmiren je ustegom od plaće. Potraživanje dužnika za pozajmice vlasniku na dan 09.04.2024.g. iznosi 1.596,15 EUR.

- Stanje sredstava na žiro-računu na dan 09. travnja 2024.g. iznosi 41.761,23 EUR, a radi uplate povrata pozajmice u iznosu 16.500,00 EUR i terećenja za PDV po obračunu u iznosu 278,55 EUR.

U nastavku slijede izmijene i dopuna Izvješća o financijsko-gospodarskom položaju dužnika i njegovim uzrocima u točki 6. koja se odnosi na knjigovodstvene podatke i točki 7. koja se odnosi na imovinu stečajnog dužnika, te izmijenjene i dopunjene točke izvješća sada glase:

6. KNJIGOVODSTVENI PODACI

Stečajni dužnik je nije redovito predavao financijska izvješća. Zadnje objavljena financijska izvješća su za 2021. godinu.

Knjigovodstveni podaci koji se odnose na 2022.godinu predani su u Poreznu upravu, no nisu predani za javnu objavu, jer je došlo do prekida suradnje s knjigovodstvenim servisom radi nepodmirenja obveza.

Stečajna upraviteljica je poduzela radnje radi predaje financijskih izvješća u Poreznu upravu, te su knjigovodstvene vrijednosti na dan 27.12.2023.godine unesene u Račun dobiti i gubitka, a knjigovodstvene vrijednosti na dan 31.12.2022. godine, te na dan 27.12.2023.godine unesene u Bilancu dužnika.

RAČUN DOBITI I GUBITKA KADEI 360 D.O.O.

Tablica 1. Račun dobiti i gubitka

R.b.	OPIS	31.12.2019.	31.12.2020.	31.12.2021.	31.12.2022.	27.12.2023.
0	0	1	2	3	4	5
1.	Poslovni prihodi	198.755,86	231.204,06	338.949,23	575.141,95	35.053,94
2.	Poslovni rashodi	197.627,31	240.170,55	264.282,04	472.857,64	300.034,05
3.	Financijski prihodi	2.076,06	2.103,79	2.390,07	3.453,24	0,01
4.	Financijski rashodi	2.325,97	1.825,07	4.717,37	1.726,86	2.047,97
5.	Izvanredni prihodi	0,00	0,00		0,00	0,00
6.	Izvanredni rashodi	0,00	0,00		1.811,87	0,00
7.	UKUPNI PRIHODI (1+3+5)	200.831,91	233.307,87	341.339,31	578.595,19	35.053,94
8.	UKUPNI RASHODI (2+4+6)	199.941,34	241.995,62	268.999,40	476.396,37	302.082,02
9.	9.1.Dobitak prije oporezivanja (7-8)	878,62	0,00	72.339,90	102.198,81	0,00
	9.2.Gubitak prije oporezivanja (8-7)	0,00	-8.687,77	0,00	0,00	-267.028,07
10.	Porez na dobitak ili gubitak	667,86	0,00	6.934,77	11.217,52	0,00
11.	DOBITAK FINANCIJSKE GODINE (9.1.-10.)	210,76	0,00	65.405,14	99.181,32	0,00
	GUBITAK FINANCIJSKE GODINE (9.2+10. ili 10-9.1)	0,00	-8.687,77	0,00	0,00	-267.028,07

U 2019. godini ostvaruje ukupni prihod u iznosu od 200.831,91 EUR čine ukupni rashodi u iznosu od 199.941,34 EUR i dobit u iznosu od 210,76 EUR.

U 2020. godini ostvaruje ukupni prihod u iznosu od 233.307,87 EUR čine ukupni rashodi u iznosu od 241.995,62 EUR i gubitak u iznosu od -8.687,77 EUR

U **2021. godini** ostvaruje ukupni prihod u iznosu od 341.339,31 EUR, ukupni rashod u iznosu od 268.999,40 EUR i dobit u iznosu od 65.405,14 EUR.

U **2022. godini** ostvaruje ukupni prihod u iznosu od 578.595,19EUR, ukupni rashod u iznosu od 476.396,37 EUR i dobitak u iznosu od 99.181,32 EUR.

Na dan **27.12. 2023. godine** ostvaruje ukupni prihod u iznosu od 35.053,94 EUR, ukupni rashod u iznosu od 476.396,37 EUR i dobitak u iznosu od -267.028,07 EUR.

7. IMOVINA STEČAJNOG DUŽNIKA

Prikaz podataka o imovini i obvezama nalazi se u Tablici 2.

Tablica 2.: Podaci o imovini i obvezama

REDNI BR.	O P I S	31.12.2019.	31.12.2020.	31.12.2021.	31.12.2022.	27.12.2023.
0	1	2	3	4	5	
AKTIVA						
A	POTRAŽ.ZA UPIS.A NEUPL. KAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B DUGOTRAJNA IMOVINA - STALNA						
SREDSTVA (B.I.+B.II.+B.III.+B.IV.)		33.583,12	32.196,16	31.165,97	132.313,64	6.747,11
B.I.	Nematerijalna imovina	1.546,75	1.546,75	1.546,75	115.024,82	3.210,97
B.II.	Materijalna imovina	19.964,70	18.577,74	17.547,55	5.217,17	3.536,14
B.III.	Financijska imovina	12.071,67	12.071,67	12.071,67	12.071,65	0,00
B.IV.	Potraživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C	KRA TKOTRAJNA IMOVINA(C.I.-C.IV.)	177.309,58	145.158,27	241.579,14	352.363,41	242.869,63
C.I.	Zalihe	0,00	0,00	530,63	530,63	0,00
C.II.	Potraživanja	168.942,20	143.473,62	183.428,89	301.200,47	196.371,17
C.III.	Financijska imovina	862,70	1.128,14	1.075,05	47.017,08	45.942,00
C.IV.	Novac u banci i blagajni	7.504,68	556,51	56.544,56	3.615,23	556,46
D.	PLA ČENI TROŠKOVI BUDU ĆEG RAZD.	2.669,85	2.904,77	4.786,38	0,00	0,00
F.	UKUPNA AKTIVA (A+B+C+D)	213.562,55	180.259,21	277.531,49	484.677,05	249.616,74
G.	IZVANBILAN ČNI ZAPISI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PASIVA						
A.	KAPITAL I REZARVE (A.I.do A.VI.)	144.705,42	135.244,67	200.649,81	291.631,11	24.603,04
A.I.	Upisani temeljni kapital	2.654,46	2.654,46	2.654,46	2.654,46	2.654,46
A.III.	Rezerve iz dobiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.	Revalorizacijska rezerva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.V.	Zadržana dobit	142.329,82	141.767,60	132.590,22	197.995,35	288.976,65
A.V.	Preneseni gubitak	489,61	489,61			
A.VI.	Dobitak ili gubitak tekuće godine	210,76	-8.687,77	65.402,14	90.981,30	-267.028,07
B.	REZERVIRANJA	0,00	0,00	13.303,60	0,00	0,00
C.	DUGORO ČNE OBVEZE	0,00	17.832,24	3.957,40	0,00	0,00
D.	KRA TKORO ČNE OBVEZE	39.640,72	27.182,29	59.620,68	193.045,94	225.013,70
E. ODGOĐENO PLA ČANJE TROŠKA						
I PRIHOD BUDU ĆEG RAZDOBLJA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	UKUPNO PASIVA (A+B+C+D+E)	213.562,55	180.259,21	277.531,49	484.677,05	249.616,74

Aktivu u 2019. godini u visini od 213.562,55 EUR čini: dugotrajna imovina u iznosu od 33.583,12 EUR od čega: nematerijalna imovina knjigovodstvene vrijednosti 1.546,75, materijalna imovina knjigovodstvene vrijednosti 19.964,70 EUR, financijska imovina

knjigovodstvene vrijednosti 12.071,67, kratkotrajna imovina u iznosu od 177.309,58 EUR od čega potraživanja od kupaca i od povezanih osoba 168.942,20, kratkotrajna financijska imovina u iznosu 862,70, financijska imovina te novac na žiro računu i blagajni 7.504,68 EUR.

Pasivu u 2019. godini u visini od 213.562,55 EUR čini: kapital i rezerve u visini od 144.705,42 EUR (upisani temeljni kapital 2.654,46 EUR, zadržana dobit 142.329,82 EUR, preneseni gubitak 489,61 i dobitak tekuće godine 210,76 EUR), i kratkoročne obveze 39.640,72 EUR.

Aktivu u 2020. godini u visini od 180.259,21 EUR čini : dugotrajna imovina u iznosu od 33.583,12 EUR od čega: nematerijalna imovina knjigovodstvene vrijednosti 1.546,75, materijalna imovina knjigovodstvene vrijednosti 18.577,74 EUR, financijska imovina knjigovodstvene vrijednosti 12.071,67, kratkotrajna imovina u iznosu od 145.158,27 EUR od čega potraživanja od kupaca i od povezanih osoba 143.473,62 EUR, kratkotrajna financijska imovina u iznosu 1.128,14 EUR, financijska imovina te novac na žiro računu i blagajni 556,51 EUR.

Pasivu u 2020. godini u visini od 180.259,21 EUR čini: kapital i rezerve u visini od 135.244,67 EUR (upisani temeljni kapital 2.654,46 EUR, zadržana dobit 141.767,60 EUR, preneseni gubitak 489,61 i gubitak tekuće godine -8.687,77 EUR), dugoročne obveze 17.832,24 EUR i kratkoročne obveze 27.182,29 EUR.

Aktivu u 2021. godini u visini od 277.531,49 EUR čini : dugotrajna imovina u iznosu od 31.165,97 EUR od čega: materijalna imovina knjigovodstvene vrijednosti 17.547,55 EUR, financijska imovina knjigovodstvene vrijednosti 12.071,67, kratkotrajna imovina u iznosu od 241.579,14 EUR od čega zalihe knjigovodstvene vrijednosti 530,63 EUR, potraživanja od kupaca i od povezanih osoba 183.428,89, kratkotrajna financijska imovina u iznosu 1.075,05 EUR, te novac na žiro računu i blagajni 56.544,56 EUR.

Pasivu u 2021. godini u visini od 277.531,49 EUR čini: kapital i rezerve u visini od 200.649,81 EUR (upisani temeljni kapital 2.654,46 EUR, zadržana dobit 132.590,22 EUR i dobitak tekuće godine 65.402,14 EUR), i kratkoročne obveze 59.620,68 EUR.

Aktivu u 2022. godini u visini od 484.677,05 EUR čini : dugotrajna imovina u iznosu od 132.313,64 EUR od čega: nematerijalna imovina knjigovodstvene vrijednosti 115.024,82 EUR, materijalna imovina u iznosu 5.217,17 EUR, financijska imovina knjigovodstvene vrijednosti 12.071,67, kratkotrajna imovina u iznosu od 352.363,41 EUR od čega zalihe knjigovodstvene vrijednosti 530,63 EUR, potraživanja od kupaca i od povezanih osoba 301.200,47 EUR, kratkotrajna financijska imovina u iznosu 47.017,08 EUR, te novac na žiro računu i blagajni 3.615,23 EUR.

Pasivu u 2021. godini u visini od 484.677,05 EUR čini: kapital i rezerve u visini od 291.631,00 EUR (upisani temeljni kapital 2.654,46 EUR, zadržana dobit 197.995,35 EUR i dobitak tekuće godine 90.981,30 EUR), i kratkoročne obveze 193.045,94 EUR.

Aktivu na dan 27.12.2023. godine u visini od 249.616,74 EUR čini : dugotrajna imovina u iznosu od 6.747,11 EUR od čega: materijalna imovina u iznosu 3.536,14 EUR, financijska imovina knjigovodstvene vrijednosti 12.071,67, kratkotrajna imovina u iznosu od 242.869,63 EUR od čega zalihe knjigovodstvene vrijednosti 530,63 EUR, potraživanja od kupaca i od povezanih osoba 196.371,17 EUR, kratkotrajna financijska imovina u iznosu 45.942,00 EUR, te novac na žiro računu i blagajni 556,46 EUR.

Pasivu na dan 27.12.2023. godine u visini od 249.616,74 EUR čini: kapital i rezerve u visini od 24.603,04 EUR (upisani temeljni kapital 2.654,46 EUR, zadržana dobit 288.976,65 EUR i gubitak tekuće godine -267.028,07 EUR), i kratkoročne obveze 225.013,70 EUR.

Stečajni upravitelj je utvrdio slijedeću imovinu dužnika:

7.1. POKRETNINE

- koje se nalaze na adresi Kaptol 25, Zagreb, i to:

RED.BR.	NAZIV	KOM
1.	HP Laser Jet Enterprise 500 color M551DN	1
2.	Slika Mirna Šišul	1
3.	Tablet Apple iPad PRO12.9 Cellular 128GB	1
4.	Monitor DELL Flat Panel 2	1
5.	iMac 27"QC i5	1
6.	Hladnjak Nofrost srebrni KGN56c30	1
7.	AV receiver DENON AVR-X3500H	1
8.	Stol uredski 160x90 - Uredsko pokućstvo	3
9.	Računalo Dell Optiplex 5060 SFF, srijski	1
10.	Mobitel Samsung SM-G975G Galaxy S10	1
11.	Uredska polica i stalak za multimedije	1
12.	Notebook Dell Inspiron 5570	1
13.	Računalo Dell Precision T3630, Windows 0314 1,00 10 Pro	1
14.	Monitor DELL 02718Q 27"	1
15.	Apple iPad 7 Cellular 32GB - Silver	1
16.	GIANT trekking bicikl Roam 2 Disc	1
17.	iPhone 11 256GB White	1
18.	Televizor LG OLED 65C1LB	1
19.	iPad Apple 10.9 inch iPad Air Cellular 0314 1,00 256GB	1
20.	Radne ploča stola	4
21.	Garmin sportski sat EPIX 2	1
22.	Uredski namještaj police	5
23.	Uredski namještaj pokretni ormarić	1

7.2. POTRAŽIVANJA

- potraživanja za pozajmice vlasniku **na dan 09. travnja 2024. godine iznose 1.596,15 EUR.**

7.3. NEKRETNINE

Stečajni dužnik nema nekretnina.

7.4. RAZLUČNA PRAVA

Na imovini dužnika ne postoje razlučna prava.

7.5. IZLUČNA PRAVA

Nema izlučnih prava.

7.6. NOVAC U BANCII – ŽIRO RAČUN

Novčana sredstva na žiro-računu u ukupnom iznosu 41.761,23 EUR.

U nastavku dajem pregled prometa po poslovnom računu u razdoblju od 14. veljače 2024. g. do 09. travnja 2024.godine.

Promet po poslovnom računu u razdoblju od 14. veljače 2024.g. do 09. travnja 2024.g.

OPIS	UPLATA u EUR	ISPLATA u EUR
<i>Donos RBA d.d.-zatvaranje računa</i>	5.222,15	
<i>Uplata po računima</i>	20.471,59	
<i>Povrat pozajmice Hrvoje Budim</i>	16.500,00	
UKUPNO UPLATA:	42.193,74	
<i>Isplaćene plaće za mjesec siječanj i veljaču 2024.g.</i>		139,96
<i>Naknada banci</i>		14,00
<i>Uplata PDV po obračunu</i>		278,55
UKUPNO ISPLATA:		432,51
SVEUKUPNO:	42.193,74	432,51

Uplata ukupno 42.193,74 EUR

Isplata ukupno 432,51 EUR

Stanje računa na dan 09. travnja 2024. **41.761,23 EUR**

Uplate u korist računa stečajnog dužnika odnose se na prihod od naplate duga kupaca za izdane račune prije otvaranja stečajnog postupka, donos iz zatvorenog poslovnog računa u Raiffeisen banci d.d., prihod od aktivnih projekata koje dužnik ima po sklopljenim poslovima iz ranijeg razdoblja, te povrat pozajmice vlasnika Hrvoja Budim.

Pozajmice dane vlasniku društva na dan 27.12.2023.g. iznose 18.690,15 EUR. Dana 09. travnja 2024.g. vlasnik društva je uplatom na žiro račun dužnika vratio pozajmicu u iznosu 16.500,00 EUR. Ustegom od dvije mjesečne neto plaće radniku Hrvoju Budim (koji je ujedno i vlasnik društva) u iznosu 297,00 EUR mjesečno, umanjen je dug za iznos od 594,00 EUR, te sada dužnik potražuje za pozajmice vlasniku iznos od ukupno 1.596,15 EUR.

Isplate na teret poslovnog računa odnose se na plaćanje bankovne naknade, isplatu plaće radniku, te uplata PDV po obračunu. U navedenom razdoblju obračunata je i isplaćena plaća radniku za mjesec siječanj i veljaču 2024. godine u ukupnom iznosu 630,00 EUR bruto + doprinosi na bruto u iznosu od 103,96 EUR. Ukupni trošak plaće iznosi 733,96 EUR.

Radnik Hrvoje Budim (koji je ujedno i vlasnik društva) je dao Izjavu u kojoj je naveo da moli da se ukupnim iznosom neto plaće podmiruju primljene pozajmice, pa su jedino obračunati i

uplaćeni doprinosi iz i na plaću plaćeni na teret žiro računa stečajnog dužnika u ukupnom iznosu od 139,96 EUR (Prilog 6.). Ustegom od plaće umanjen je dug za primljene pozajmice vlasniku društva za iznos od 594,00 EUR.

Ukupne obveze stečajnog dužnika po pristiglim i ispitanim tražbinama iznose 173.779,97 EUR.

Od navedenog iznosa:

- prijavljeno kao I. viši isplatni red: **3.926,58 EUR**
- prijavljeno kao II. viši isplatni red: **169.853,39 EUR**

2.)Radi svega ranije navedenog došlo je do promjene Pregleda imovine i obveza stečajnog dužnika, te novi izmijenjeni Pregled imovine i obveza dužnika prilažem ovom Izvješću.

Stečajna upraviteljica:
Branka Košavić, mag.posl.oec.

Prilog: *Pregled imovine i obveza*