

DIBA d.o.o.
Suhopolje

IZVJEŠTAJ O OBAVLJENIM DOGOVORENIM
POSTUPCIMA U VEZI S FINACIJSKIM INFORMACIJAMA
OTPLAĆENIH NEOSOPORENIH OBVEZA
DRUŠTVA DIBA d.o.o.
IZ PREDSTEČAJNE NAGODBE

S A D R Ź A J

	<u>Stranica</u>
IZVJEŠTAJ O OBAVLJENIM DOGOVORENIM POSTUPCIMA SUKLADNO MSPU 4400 - ANGAŽMANI ZA OBAVLJANJE DOGOVORENIH POSTUPAKA U VEZI S FINACIJSKIM INFORMACIJAMA	1 - 3
PRILOG 1	4

IZVJEŠTAJ O OBAVLJENIM DOGOVORENIM POSTUPCIMA SUKLADNO MSPU 4400 - ANGAŽMANI ZA OBAVLJANJE DOGOVORENIH POSTUPAKA U VEZI S FINANCIJSKIM INFORMACIJAMA

DIBA d.o.o.
Ulica Kralja Tomislava 5
33410 Suhopolje

Obavili smo postupke koje smo dogovorili s vama i koji su niže nabrojani u vezi s otplatom neosporenih obveza društva DIBA d.o.o. (dalje u tekstu: „Društvo“) na dan 31. ožujka 2022. godine, u skladu s predstečajnom nagodbom Društva odobrenom rješenjem Trgovačkog suda u Bjelovaru, poslovni broj: 4 St-682/2020-58, od 17. rujna 2021. godine, koje je postalo pravomoćno dana 5. listopada 2021. godine (dalje u tekstu: „odobrena sklopljena predstečajna nagodba“).

Naš angažman je obavljen u skladu s Međunarodnim standardom za povezane usluge 4400 - primjenjivim na angažmane za obavljanje dogovorenih postupaka u vezi s financijskim informacijama. Postupci su obavljeni isključivo kao pomoć kod utvrđivanja otplate ukupnih neosporenih obveza Društva iz odobrene sklopljene predstečajne nagodbe na dan 31. ožujka 2022. godine a u svrhu upisa u sudski registar brisanja statusa odobrene sklopljene predstečajne nagodbe i grupirani su kako slijedi:

1. Pribavili smo rješenje Trgovačkog suda u Bjelovaru, 4 St-682/2020-58, od 17. rujna 2021. godine te usporedili ukupan zbroj obveza s uplatama prema bankovnim izvodima / potvrdama sukladno uvjetima iz odobrene sklopljene predstečajne nagodbe;
2. Pribavili smo Bruto bilancu Društva na dan 31. ožujka 2022. godine te provjerili konta obveza po predstečajnoj nagodbi;
3. Provjerili smo da li se plaćene neosporene obveze odnose na stavke sadržane u odobrenoj sklopljenoj predstečajnoj nagodbi;
4. Na temelju dokaza o plaćanju odnosno bankovnih izvoda / potvrda provjerili smo da li je svaka pojedinačna neosporena obveza prema vjerovnicima na dan 31. ožujka 2022. godine otplaćena.

Postupci koje smo primijenili temelje se na podacima dostavljenim od Društva, a rekapitulacija ukupno plaćenih neosporenih obveza na dan 31. ožujka 2022. godine nalazi se u Prilogu 1 ovog izvještaja.

U nastavku izvješćujemo o našim nalazima:

- a) U vezi s točkom 1 utvrdili smo da je zbroj ukupnih neosporenih obveza sukladno odobrenoj sklopljenoj predstečajnoj nagodbi usklađen s uplatama prema bankovnim izvodima;
- b) U vezi s točkom 2 utvrdili smo da je saldo na kontu obveza 22001 - Dobavljači robe i usluga PNS I Grupa te na kontu obveza 22002 - Dobavljači robe i usluga PNS II Grupa sukladno dostavljenoj bruto bilanci na dan 31. ožujka 2022. godine jednak nula;
- c) U vezi s točkom 3 utvrdili smo da se plaćene neosporene obveze odnose na stavke sadržane u odobrenoj sklopljenoj predstečajnoj nagodbi;
- d) U vezi s točkom 4 utvrdili smo da su sve neosporene obveze na dan 31. ožujka 2022. godine prema vjerovnicima otplaćene sukladno odobrenoj sklopljenoj predstečajnoj nagodbi.

Nadalje, utvrdili smo kako je Društvo za obveze prema vjerovniku AUTO KUĆA FIŠER društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu, održavanje i popravak koje je brisano, dana 30. ožujka 2022. godine uplatilo plog na račun javnog bilježnika Mirjana Borić iz Osijeka, Vijećnik J. Gotovca 13 u ukupnom iznosu od 4.055,10 kuna.

Vjerovnik Privredna banka Zagreb - dioničko društvo dana 13. travnja 2021. godine potpisao je ugovor o prodaji potraživanja prema Društvu, društvu SALAMI AUREA d.o.o. Društvo je platilo neosporeni ostatak duga nakon otpisa iz potvrđene predstečajne nagodbe društvu SALAMI AUREA d.o.o.

Vjerovnik Erste & Steiermarkische bank d.d. dana 15. rujna 2021. godine potpisao je ugovor o cesiji s društvom NOVITAS d.o.o. kojim je društvu NOVITAS d.o.o. ustupio i prenio svoja potraživanja iz potvrđene predstečajne nagodbe Društva. Društvo je neosporeni ostatak duga nakon otpisa iz potvrđene predstečajne nagodbe platilo društvu NOVITAS d.o.o.

Vjerovnik Hrvatska poštanska banka d.d. dana 11. lipnja 2021. godine sklopio je ugovor o prodaji potraživanja prema Društvu s društvom FARMA MUZNIH KRAVA ORLOVNJAK d.o.o. Društvo je neosporeni ostatak duga nakon otpisa iz potvrđene predstečajne nagodbe platilo društvu FARMA MUZNIH KRAVA ORLOVNJAK d.o.o.

Vjerovnik KentBank d.d. dana 16. lipnja 2021. godine sklopio je ugovor o prodaji i prijenosu tražbine prema Društvu s društvom NOVI AGRAR d.o.o. Društvo je neosporeni ostatak duga nakon otpisa iz potvrđene predstečajne nagodbe platilo društvu NOVI AGRAR d.o.o.

Vjerovnik Ljerka Blažević je dana 19. ožujka 2021. godine sklopio je ugovor o ustupu potraživanja prema Društvu s društvom ŽITO d.o.o. Društvo je neosporeni ostatak duga nakon otpisa iz potvrđene predstečajne nagodbe platilo društvu ŽITO d.o.o.

Vjerovnik AGRODIBA d.o.o. dana 20. rujna 2021. godine sklopio je ugovor o višestrukome ustupu tražbine prema Društvu s g. Franjo Halas kao Cesionar I, Stari podrum d.o.o. kao Cesionar II te društvom ŽITO d.o.o. kao Cesionar III. Društvo je neosporeni ostatak duga nakon otpisa iz potvrđene predstečajne nagodbe platilo društvu ŽITO d.o.o.

Budući navedeni postupci ne čine ni reviziju obavljenju u skladu s Međunarodnim revizijskim standardima niti uvid u skladu s Međunarodnim standardima angažmana o uvidu, ne izražavamo ikakvo uvjerenje o drugim obvezama Društva na dan 31. ožujka 2022. godine.

Da smo obavili dodatne postupke ili da smo obavili reviziju financijskih izvještaja Društva u skladu s Međunarodnim revizijskim standardima ili uvid u financijske izvještaje Društva u skladu s Međunarodnim standardima za angažmane o uvidu, našu bi pozornost mogla zaokupiti i druga pitanja o kojima bismo vas mogli izvijestiti.

Naše je izvješće isključivo za svrhu navedenu u drugom odjeljku ovog izvješća i kao informacija Upravi Društva te nije namijenjeno za druge svrhe niti za distribuiranje nekim drugim strankama osim za potrebe Trgovačkog suda u Bjelovaru, bez naše prethodne suglasnosti.

Naše izvješće odnosi se samo na neosporene obveze prema vjerovnicima iz odobrene sklopljene predstečajne nagodbe na dan 31. ožujka 2022. godine i ne proteže se na bilo koji financijski izvještaj Društva kao cjelinu.

U Zagrebu, 20. travnja 2022. godine

BDO Croatia d.o.o.
Radnička cesta 180
10000 Zagreb

V. Stipić

Vedrana Stipić, članica Uprave

V. Stipić

Vedrana Stipić, ovlašteni revizor

BDO

BDO Croatia d.o.o.
Zagreb, Radnička cesta 180
OIB: 76394522236

6

PRILOG 1. - REKAPITULACIJA OTPLATE

	Sveukupno
Skupina I - Vjerovnici bez razlučnog prava - tražbine iznad 10.000 kn	
Beskamatno	7.894.763,49
Ukupno Skupina I	7.894.763,49
Skupina II - Vjerovnici bez razlučnog prava - tražbine ispod 10.000 kn	
Beskamatno	199.743,37
Ukupno Skupina II	199.743,37
Sveukupno - Skupina I i II	8.094.506,86

