

TLM – TPP d.o.o. u stečaju
ŠIBENIK
Ul. Narodnog preporoda 12
Stečajni upravitelj

TRGOVAČKI SUD U ZADRU
STALNA SLUŽBA U ŠIBENIKU

Primljeno iz ruke preko pošte, dne 11.11.2016.
Predano za poštu obično-preporučeno dne 11.11.2016.
Pošta R
Broj primjeraka priloga
Faksirano

②

Potpis:



9-St-942/16

IZVJEŠĆE
O GOSPODARSKOM POLOŽAJU DUŽNIKA I UZROCIMA OTVARANJA STEČAJNOG
POSTUPKA (čl. 227. SZ) NAD DUŽNIKOM TLM-TPP d.o.o. iz Šibenika,

ŠIBENIK, 11. studenog 2016. godine

1. UVOD

Na temelju članka 227. Stečajnog zakona stečajni upravitelj za izvještajno ročište zakazano za dan 24. studenog 2016. godine dostavlja stečajnom sudu i vjerovnicima izvješće o gospodarskom položaju dužnika i uzrocima otvaranja stečajnog postupka nad dužnikom TLM-TPP d.o.o. iz Šibenika, broj: 9St-942/2016.

Stečajni postupak nad stečajnim dužnikom TLM-TPP d.o.o. Šibenik otvoren je 02. rujna 2016. godine rješenjem Trgovačkog suda u Zadru, Stalna služba u Šibeniku broj 9 St-942/16. Za stečajnog upravitelja imenovan je Predrag Filajdić, dipl. inž. iz Slavonskog Broda. Istim rješenjem određeno je da će se ispitno i izvještajno ročište održati 24. studenog 2016. godine na Trgovačkom sudu u Zadru, Stalna služba u Šibeniku, Stjepana Radića 81, soba broj 212/II.

Polazeći od poslova i zadaća stečajnog upravitelja, a posebno onih utvrđenih člankom 227. Stečajnog zakona, ovim izvješćem dostavlja se:

1. Izvješće o gospodarskom položaju i financijskom stanju i mogućnostima dužnika,
2. Izvješće o stanju imovine i obveza stečajnog dužnika,
3. Izvješće o mogućnostima za namirenje vjerovnika,
4. Izvješće o troškovima stečajnog postupka i ostalim obvezama stečajne mase,
5. Izvješće o parnicama i postupcima koji se vode kod sudova.

Cijelovito izvješće izraditi će se na temelju podataka iz računa dobiti i gubitka i bilance dužnika i drugih raspoloživih podataka i to za posljednje tri godine proteklog razdoblja, pri čemu će se koristiti i drugi podaci iz poslovnih knjiga, popisa imovine i drugih evidencija stečajnog dužnika.

Stečajni dužnik prestao s proizvodnjom tijekom 2015. godine. Nad dužnikom je pokrenut i otvoren postupak predstečajne nagodbe 20. ožujka 2015. godine. Tada je dužnik imao 113 zaposlenih radnika. Predstečajna nagodba prihvaćena je pred Nagodbenim vijećem. Nakon toga, pred Trgovačkim sudom, gdje se trebala potpisati Nagodba s vjerovnicima, Uprava društva izjavila je da odustaje od potpisa Nagodbe i da nije suglasna s istom, jer nije uspjela dogovoriti nastavak proizvodnje sa vlasnicima dužnika, nisu mogli nabaviti sirovinu i nisu imali financijskih sredstava za nastavak poslovanja i otplatu potraživanja vjerovnika, kao niti za plaće radnika, kako je nagodbom i predviđeno odnosno Programom financijskog i operativnog restrukturiranja društva. Dužnik nije isplatio radnicima plaće za zadnjih 15 mjeseci prije otvaranja stečajnog postupka. Ukupno prijavljena i utvrđena potraživanja vjerovnika po predstečajnoj nagodbi iznose **249.960.718,14** kuna. Iz dokumentacije predstečajne nagodbe vidljivo je da je dužnik priznao obveze prema vjerovnicima, da su utvrđena i razlučna prava na imovini dužnika u iznosu od **77.559.151,39** kuna, pa usporedno s dosadašnjim pristiglim stečajnim prijavama, zaključujemo da je dužnik u naravi 5,5 puta više zadužen od vrijednosti kapitala.

Posljedica takvog poslovanja i općenito sveukupnog stanja je da stečajni dužnik ne može osigurati sredstva potrebna za pokriće nastalih troškova stečajnog postupka, kao niti namirenje ostalih obveza stečajne mase. Potraživanja koja su iskazana uglavnom su nenaplativa, u zastari su ili su u sporu zbog reklamacija na isporučene proizvode.

Nema nikakve mogućnosti da stečajni dužnik započne prekinutu proizvodnju.

Stečajni vjerovnici u ovom stečajnom postupku ne mogu se namiriti, osim vjerovnika koji imaju založno pravo na nekretninama stečajnog dužnika, odnosno razlučni vjerovnici i to samo djelomično.

2. OSNOVNI PODACI O STEČAJNOM DUŽNIKU

Statusno-pravni podaci

Nadležni sud: Trgovački sud u Zadru - Stalna služba u Šibeniku

MBS:2538822

OIB:60576413258

Tvrtka:TLM - TPP d.o.o.

za proizvodnju prešanih proizvoda

TLM - TPP d.o.o.. u stečaju

Sjedište/adresa:Šibenik (Grad Šibenik)

Ulica Narodnog preporoda 12

Djelatnost

- Proizvodnja aluminijske
- Lijevanje metala
- Proizvodnja metalnih konstrukcija
- Obrada i presvlačenje metala, opći mehanički radovi
- Proizvodnja sječiva, alata, brava i okova
- Proizvodnja ostalih proizvoda od metala
- Proizvodnja ostalih strojeva opće namjene
- Proizvodnja alatnih strojeva
- Proizvodnja karoserija, prikolica i poluprikolica
- Proizvodnja dijelova i pribora za motorna vozila
- Reciklaža metalnih ostataka i otpadaka
- Reciklaža nemetalnih ostataka i otpadaka
- Prekrcaj tereta i skladištenje
- Projektiranje, građenje, uporaba i uklanjanje građevina
- Nadzor nad izgradnjom
- Obavljanje skupljanja, prijevoza, uporabe, zbrinjavanja i drugih djelatnosti u svezi s otpadom te nadzor nad obavljanjem tih djelatnosti
- Poslovanje nekretninama
- Kupnja i prodaja robe
- Obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu
- Zastupanje stranih tvrtki
- Savjetovanje u svezi s poslovanjem i upravljanjem
- Završni građevinski radovi
- Iznajmljivanje strojeva i opreme za građevinstvo
- Iznajmljivanje građevinskih strojeva i opreme s rukovateljem
- Prerada aluminijske, proizvodnja valjanih, prešanih i vučenih proizvoda od aluminijske i aluminijevskih legura – šipke, cijevi, žice, šuplji i puni profili, limovi, trake, oplemenjene folije – kaširanje, boje i tiskane tanke trake
- Održavanje i popravak svih vrsta strojeva i uređaja
- Izrada nacrti, strojeva i industrijskih postrojenja, inženjering, projektni menadžment i tehničke djelatnosti
- Izvođenje investicijskih radova u inozemstvu i ustupanje investicijskih radova stranoj osobi u zemlji
- Sakupljanje, skladištenje i obrada opasnog otpada (gospodarenje opasnim otpadom)
- Trgovanje, posredovanje i zastupanje na tržištu energije

- Prijevoz putnika i tereta u unutarnjem i međunarodnom cestovnom prijevozu
- Djelatnost otpremništva
- Pripremanje hrane i pružanje usluga prehrane
- Pripremanje i usluživanje pića i napitaka

Pravni odnosi

Osnivački akt:

Društveni ugovor o osnivanju od 28. svibnja 2009.g.

Odlukom Skupštine društva od 05. listopada 2009.g. izmijenjen je Društveni ugovor od 28. svibnja 2009.g. i to u čl.3. - odredba o temeljnom kapitalu i temeljnom ulogu.

Pročišćeni tekst Društvenog ugovora od 05. listopada 2009.g. dostavljen u zbirku isprava.

Odlukom Skupštine Društva od 31. kolovoza 2011.g. i 16. rujna 2011.g. izmijenjen je Društveni ugovor - pročišćeni tekst od 05. listopada 2009.g. i to čl.3.-odredbe o temeljnom kapitalu.

Pročišćeni tekst Društvenog ugovora dostavljen u zbirku isprava.

Odlukom Skupštine društva od 17. lipnja 2013.g., Društveni ugovor od 31. kolovoza 2011.g. izmijenjen je u članku 3. - odredbe o temeljnom kapitalu.

Potpuni tekst Društvenog ugovora od 17. lipnja 2013.g. dostavljen u zbirku isprava suda.

Odlukom Skupštine društva od 09. kolovoza 2013.g. Društveni ugovor od 17. lipnja 2013.g. izmijenjen je u članku 20. - odredba o Nadzornom odboru.

Potpuni tekst Društvenog ugovora od 09. kolovoza 2013.g. dostavljen u zbirku isprava suda.

Promjene temeljnog kapitala:

Odlukom Skupštine Društva od 05. listopada 2009.g., povećan je temeljni kapital društva sa iznosa od 20.223.800,00 kuna, za iznos od 50.828.000,00 kuna na iznos od 71.051.800,00 kuna, u cijelosti uplatom u novcu.

ADRIAL d.o.o. preuzeo je jedan povećani temeljni ulog u nominalnom iznosu od 67.389.200,00 kuna.

Odlukom o smanjenju temeljnog kapitala donesenoj na Skupštini Društva od 31. kolovoza 2011.g. i 16. rujna 2011.g., smanjen je temeljni kapital Društva sa iznosa od 71.051.800,00 kuna, za iznos od 69.051.800,00 kuna, na iznos od 2.000.000,00 kuna, radi pokrića gubitaka Društva.

Odlukom o povećanju temeljnog kapitala donesenoj na istoj Skupštini Društva od 31. kolovoza 2011.g. i 16. rujna 2011.g., povećan je temeljni kapital Društva sa iznosa od 2.000.000,00 kuna, za iznos od 15.000.000,00 kuna, na iznos od 17.000.000,00 kuna.

Temeljni kapital povećava se uplatama dijela članova Društva koji preuzimaju obavezu povećanja svojih uloga i to DALEKOVOD ADRIA d.o.o. u iznosu od 7.500.000,00kuna i ZM-ADRIAL d.o.o. u iznosu od 7.500.000,00 kuna.

Nakon provedenog povećanja temeljnog kapitala, temeljni kapital iznosi 17.000.000,00 kn (slovima: sedamnaestmilijuna kuna).

Isprave koje se odnose na smanjenje i povećanje temeljnog kapitala Društva, nalaze se u zbirci isprava.

Skupština društva, održana 10. lipnja 2013.g. i 17. lipnja 2013.g., donijela je dana 17. lipnja 2013.g. odluku o povećanju temeljnog kapitala društva s iznosa od 17.000.000,00 kuna za iznos od 17.000.200,00 kuna na iznos od 34.200.000,00 kuna, od čega se iznos od 7.734.602,00 kuna uplaćuje u novcu, a iznos od 10.095.398,00 kuna pretvaranjem dospjelih potraživanja u ulog,

prema reviziji ovlaštenog revizora ŠIBENSKI REVICON d.o.o., sa sjedištem u Šibeniku, od 08. srpnja 2013.g. ALUFLEXPACK d.o.o. (nakon promjene tvrtke TLM HOLDING d.o.o.) uplatio je iznos od 851.957,43 kuna dok će preostali dio uloga uplatiti u roku od godine dana od dana upisa u sudski registar. ZM ADRIAL d.o.o. uplatio je iznos od 1.081.650,39 kuna dok će preostali dio uloga uplatiti u roku od godine dana od dana upisa u sudski registar.

Ostali podaci

Odlukom Glavne skupštine društva TLM TVORNICA LAKIH METALA d.d. Šibenik od 28. svibnja 2009.g. odobren je postupak podjele društva TLM d.d. prijenosom više dijelova imovine TLM d.d. kao društva koje se dijeli i koje ne prestaje, na tri nova društva koja se osnivaju radi provođenja odvajanja (odvajanje s osnivanjem) i to TLM-TVP d.o.o. za proizvodnju valjanih proizvoda, TLM-TPP d.o.o. za proizvodnju prešanih proizvoda i ADRIAL PLUS d.o.o. za usluge i trgovinu.

Temeljem čl. 457. st. 7. i čl. 390. st. 2. Zakona o trgovačkim društvima, od iznosa za koji se temeljni kapital povećava, prije upisa u sudski registar uplaćeno je ukupno 3.750.000,00 kuna, a ostatak od 11.250.000,00 kuna biti će uplaćen u roku od godine dana.

Temeljem članka 394. a u vezi čl. 187. a st. 2. Zakona o trgovačkim društvima podnositelji prijave ovim izjavljuju da im nisu poznate okolnosti koje bi ukazivale na to da vrijednost stvari i prava na dan unošenja u društvo na temelju novih okolnosti ili okolnosti za koje su naknadno saznali bila znatno niža od vrijednosti koju je utvrdio ovlašteni revizor.

Članovi uprave

Osobe ovlaštene za zastupanje:
Stečajni upravitelj Predrag Filajdić

Zaposlenost

Stečajni dužnik imao je ukupno 83 zaposlenih radnika u vrijeme otvaranja stečajnog postupka. Nakon isteka otkaznog roka od 30 dana nema zaposlenih radnika.

Vrijednost temeljnog kapitala i vlasnička struktura

Temeljni kapital društva ima nominalnu vrijednost 34.200.000,00 kuna

Tablica 2.1. VRIJEDNOST IMOVINE U AKTIVI BILANCE TLM – TPP d.o.o.

Naziv pozicije	2014	2015	2016
	2	3	4
AKTIVA			
A. POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	5.782.718	8.181.043	8.181.043
B. DUGOTRAJNA IMOVINA (stalna sredstva)	49.049.105	32.549.098	30.887.375
I. Nematerijalna imovina	0	0	0,00
II. Materijalna imovina	49.022.373	32.529.842	30.868.118,87

1. Zemljište	11.501.620	1.822.848	1.822.847,98
2. Građevinski objekti	13.294.943	8.805.616	8.647.793,11
3. Postrojenja i oprema (strojevi)	20.560.875	19.489.551	18.612.152,31
4. Alati, pog. i ured. inventar, namještaj i transportna imovina	2.966.476	2.411.827	1.785.325,47
7. Materijalna imovina u pripremi	698.460		0,00
	7.476	0	0,00
III. Dugotrajna financijska imovina	7.476		
5. Dani zajmovi, depoziti i sl.	19.256	19.256	19.256,08
IV. Potraživanja	19.256	19.256	19.256,08
3. Ostala potraživanja			
V. Odgođena porezna imovina			
C. KRATKOTRAJNA IMOVINA (obrtna sredstva)	32.590.466	46.148.385	6.513.058
I. Zalihe	516.493	882.426	301.001,63
1. Sirovine i materijali	378.965	327.401	293.926,48
2. Proizvodnja u tijeku	26.683	204.415	
4. Gotovi proizvodi	103.640	328.511	
6. Predumovi za zalihe	7.205	22.099	7.075,15
	32.073.974	39.470.021	416.118,80
II. Potraživanja	0	0	0,00
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	488.030	8.548.643	271.523,47
2. Potraživanja od kupaca	89.347	110.814	100.421,10
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	757.040	71.007	44.174,23
5. Potraživanja od države i drugih institucija	30.739.557	30.739.557	
6. Ostala potraživanja	0	5.795.938	5.795.937,69
III. Financijska imovina	0	5.795.938	5.795.937,69
5. Dani zajmovi, depoziti i slično	155.894	29.883	10.653,77
IV. Novac u banci i blagajni			
D. PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA	87.578.184	86.908.409	45.592.130
F. UKUPNA AKTIVA			

Struktura izvora sredstava i obveza u pasivi bilance

Tablica 2.2. STRUKTURA IZVORA SREDSTAVA U PASIVI BILANCE TLM - TPP d.o.o.

	2014	2015	2016
PASIVA	-	-46.869.691	-59.239.942
A: KAPITAL I PRIČUVE	13.966.946	34.200.000	34.200.000
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	5.922.402	5.922.402	5.922.402
II. KAPITALNE PRIČUVE	0	0	0
III. PRIČUVE IZ DOBITKA (66+67+68+69+70)	16.846.198	1.241.394	1.241.395
IV. REVALORIZACIJSKE PRIČUVE	54.495.346	69.215.029	88.233.488
V. ZADRŽANI DOBITAK ILI PRENESENI GUBITAK	41.701.554	43.422.070	43.422.070
1. Zadržana dobit	96.196.899	112.637.099	131.655.558
2. Preneseni gubitak	16.440.200	19.018.458	12.370.251
VI. DOBITAK ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE	0	0	0
1. Dobit poslovne godine	16.440.200	19.018.458	12.370.251
2. Gubitak poslovne godine			
VII. MANJINSKI INTERES	0	0	0
B: REZERVIRANJA	68.791.335	60.626.755	310.349
C: DUGOROČNE OBVEZE			

3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	64.530.157	60.266.777	
7. Ostale dugoročne obveze, uključ. porez i soc. osiguranje)	49.629	49.629	0
8. Odgođena porezna obveza	4.211.549	310.349	310.349
D. KRATKOROČNE OBVEZE	32.693.387	73.090.938	104.461.315
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	6.023.360	7.630.207	7.627.207
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	75.000	75.000	75.000
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	10.762.175	20.979.641	
4. Obveze za predujmove	314.003	9.848.441	9.708.814
5. Obveze prema dobavljačima	9.346.512	19.664.462	12.687.358
6. Obveze po vrijednosnim papirima	48.771	48.771	53.048.522
7. Obveze prema zaposlenicima	3.488.013	8.899.790	14.018.720
8. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	1.589.919	4.922.982	7.270.289
11. Ostale kratkoročne obveze	1.045.635	1.021.644	25.404
E. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠK. I PRIH. BUD. RAZD.	60.408	60.408	60.408
F: UKUPNA PASIVA	87.578.184	86.908.410	45.592.130
G. IZVANBILANČNI ZAPISI			

Struktura izvora u pasivi, i udio kapitala pokazuje vrlo negativno stanje.

Obveze društva višestruko premašuju vrijednost temeljnog kapitala.

Kumulirani gubici veći su od zbroja kapitalnih i revalorizacijskih rezervi kao i za iskazanu zadržanu dobit iz ranijih razdoblja.

Dužnik je višestruko prezadužen.

Utvrđeno je nedvojbeno da dužnik ne može nastaviti s poslovanjem.

ANALIZA POSLOVANJA SA PROCJENOM STANJA IMOVINE DUŽNIKA

Tablica 3.1. RAČUN DOBITI I GUBITKA OD 2014. DO 2016. G. (u kunama)

Naziv pozicije	2014	2015	2016
1	2	3	4
I. POSLOVNI PRIHODI	76.412.062	10.268.361	415.361
1. Prihodi od prodaje u zemlji	12.295.920	5.145.066	286.512
2. Prihodi od prodaje u inozemstvu	50.657.028	3.890.102	1.889
5. Ostali poslovni prihodi	13.459.114	1.233.194	126.960
II. POSLOVNI RASHODI	92.601.570	27.098.515	11.331.670
1. Smanjenje vrijed. zaliha ned.proiz.i got.proiz.	1.221.820		532.927
1. Povećanje vrijed. zaliha ned.proiz.i got.proiz.		402.604	
- Rashodi razdoblja	91.379.750	27.501.119	10.798.743
2. Materijalni troškovi	68.549.963	10.306.010	355.348
a) troškovi sirovina i materijala	63.999.151	9.654.265	266.994
b) troškovi prodane robe	3.540		
c) ostali vanjski troškovi (troškovi usluga)	4.547.272	651.745	88.354

3. Troškovi osoblja	16.245.141	12.220.742	8.634.220
a) neto plaće i nadnice	9.776.660	7.513.482	5.250.848
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	4.147.704	2.913.772	2.116.233
c) Doprinosi na plaće	2.320.776	1.793.488	1.267.138
4. Amortizacija	3.473.731	2.618.104	1.626.721
5. Ostali troškovi	3.110.915	2.356.263	182.454
6. Vrijednosno usklađivanje	0	0	0
7. Rezerviranja	0		
6. Ostali poslovni rashodi			
III. FINANCIJSKI PRIHODI	2.505.329	1.172.590	1.038.449
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	0		
2. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	2.505.329	1.172.590	1.038.449
IV. FINANCIJSKI RASHODI	15.265.398	7.349.753	2.445.524
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povez.poduz.	159.077	28.244	19.683
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s nepovez.poduz.	13.058.185	7.321.509	2.425.841
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine			
4. Ostali financijski rashodi	2.048.136		
V. UDIO U DOBITKU PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA			
VI. UDIO U GUBITKU PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA			
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	3.158.920	274.474	94.821
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	1.074.931	186.816	141.689
IX. UKUPNI PRIHODI	82.076.311	11.715.425	1.548.632
X. UKUPNI RASHODI	108.941.899	34.635.084	13.918.882
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	26.865.588	22.919.659	12.370.251
1. Dobit prije oporezivanja		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja	26.865.588	22.919.659	12.370.251
XII. POREZ NA DOBIT	10.425.388	3.901.200	
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	16.440.200	19.018.459	12.370.251
1. Dobit razdoblja	-10.425.388	-3.901.200	0
2. Gubitak razdoblja	16.440.200	19.018.459	12.370.251
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	16.440.200	19.018.459	12.370.251

U 2014. godini društvo je iskazalo gubitak u iznosu od **16.440.200** kuna, a u 2015. godini gubitak u iznosu od **19.018.459** kuna. Nastavak negativnog poslovanja je i u 2016. godini kada je društvo poslovalo s gubitkom u iznosu od **12.370.251** kuna.

Iz navedenih podataka o kretanju ukupnog prihoda i rezultata poslovanja evidentan je pad prihoda od 2014. godine i poslovanje s gubitkom od 2014. godine. Posebno veliki pad poslovne aktivnosti zabilježen je 2015. godine.

Pri tome je posebno uočljiv izrazito veliki iznos gubitaka u 2014. a posebno u 2015. godini, čime su se gubici kumulativno povećali na preko 144 milijuna kuna. Naime kumulirani odnosno preneseni gubici iz prethodnih godina iznosili su 131.655.558 kuna, koji sa gubicima od 12.370.251 kuna iz 2015. godine daju kumulirane gubitke od čak 144 milijuna kuna.

Uspoređujući kumulirane gubitke sa imovinom dužnika može se utvrditi da su gubici dosegli iznos od gotovo 5,5 puta veći iznos od sadašnje vrijednosti dugotrajne imovine čija je vrijednost na dan 02.09.2016. godine 30,9 milijuna kuna. Već samo taj podatak pokazuje teški ekonomski položaj i stanje dužnika, koji je financijski potpuno nesposoban za bilo kakve proizvodne i poslovne aktivnosti.

S obzirom na vrlo veliki udio troškova materijala i sirovina u poslovnim prihodima, što je uvjetovano karakterom proizvodnje, ali i malom ekonomičnosti poslovanja, a istodobno vrlo skupo financiranje tekuće proizvodnje, uz vrlo velike kamate, sve to rezultiralo je financijskim slomom i stečajem dužnika.

Situacija se dodatno otežala činjenicom da su sve nekretnine (zemljište, zgrade, tvorničke hale) i pokretne (strojevi, oprema, uređaji) opterećene založnim pravom po osnovu iskorištenih kredita i danih jamstava.

Pokazatelji poslovanja iz proteklog razdoblja, pokazuju da se uložena sredstva nisu dobro koristila, kao i da odnos ostvarenih prihoda u odnosu na ostvarene troškove nisu pozitivni. Prema tome poslovalo se sa malom stopom dobiti u odnosu na uložena sredstva i u odnosu na ostvarene prihode.

Vrijednosti imovine stečajnog dužnika

Knjigovodstvena vrijednosti dugotrajne imovine

Tablica 3.2. KNJIGOVODSTVENA DUGOTRAJNE IMOVINE PO OSNOVNIM SKUPINAMA

Vrsta imovine	31.12.2014.	31.12.2015.	02.09.2016.
1. Zemljište	11.501.620	1.822.848	1.822.848
2. Građevinski objekti	13.294.943	8.805.616	8.647.793
3. Postrojenja i oprema (strojevi)	20.560.875	19.489.551	18.612.152
4. Alati, pog. i ured. inventar, namještaj i transportna imovina	2.966.476	2.411.827	1.785.325
7. Materijalna imovina u pripremi	698.460		
UKUPNO DUGOTRAJNA MATERIJALNA IMOVINA	49.022.373	32.529.842	30.868.119

3.2.2. Knjigovodstvena vrijednosti kratkotrajne imovine

Tablica 3.3. KNJIGOVODSTVENA VRIJEDNOSTI KRATKOTRAJNE IMOVINE

Vrsta imovine	31.12.2014.	31.12.2015.	02.09.2016.
KRATKOTRAJNA IMOVINA (I+II+III)	32.590.466	46.148.385	6.513.058
I. Zalihe	516.493	882.426	301.002
1. Sirovine i materijali	378.965	327.401	293.926
2. Proizvodnja u tijeku	26.683	204.415	
4. Gotovi proizvodi	103.640	328.511	
6. Predujmovi za zalihe	7.205	22.099	7.075
II. Potraživanja	32.073.974	39.470.021	416.119
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	0	0	0
2. Potraživanja od kupaca	488.030	8.548.643	271.523
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	89.347	110.814	100.421
5. Potraživanja od države i drugih institucija	757.040	71.007	44.174
6. Ostala potraživanja	30.739.557	30.739.557	
III. Financijska imovina	0	5.795.938	5.795.938
5. Dani zajmovi, depoziti i slično	0	5.795.938	5.795.938

U iskazanoj vrijednosti imovine posebno je upitna vrijednost kratkotrajne imovine u iznosu od 416.119 kuna, od čega se 301.002 kuna odnosi na vrijednost zaliha, a iznos od 271.523 kuna na potraživanja. Zalihe se odnose na zalihe materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara, koje će biti vrlo teško unovčiti. Posebno je pri tome teško računati s postizanjem prodajne cijene koja će odgovarati knjigovodstvenoj vrijednosti, a i pitanje je stvarne vrijednosti tih zaliha na tržištu.

Pored toga što stečajni dužnik ima imovinu prema knjigovodstvenoj vrijednosti 30,8 milijuna kuna, tržište će odrediti kolika je stvarna vrijednost iste.

Stečajni upravitelj predlaže da se pokretnine i nekretnine kao i druga imovina procjene po ovlaštenim sudskim vještacima kako bi se dobila stvarna vrijednost koja bi bila i početna prodajna cijena dužnika.

ODNOS IMOVINE I OBVEZA DUŽNIKA

Stanje obveza po poslovnim knjigama i stanju u knjigovodstvu

Uvidom u poslovne knjige, financijska izvješća i drugu dokumentaciju daju se podaci o stanju obveza stečajnog dužnika.

Tablica 4.1. KNJIGOVODSTVENO STANJE OBVEZA TLM – TPP d.o.o. u stečaju

	31.12.2014.	31.12.2015.	02.09.2016.
KRA TKOROČNE OBVEZE	32.693.387	73.090.938	104.461.315
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	6.023.360	7.630.207	7.627.207
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	75.000	75.000	75.000
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	10.762.175	20.979.641	
4. Obveze za predujmove	314.003	9.848.441	9.708.814
5. Obveze prema dobavljačima	9.346.512	19.664.462	12.687.358
6. Obveze po vrijednosnim papirima	48.771	48.771	53.048.522
7. Obveze prema zaposlenicima	3.488.013	8.899.790	14.018.720
8. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	1.589.919	4.922.982	7.270.289
11. Ostale kratkoročne obveze	1.045.635	1.021.644	25.404

Obveze stečajnog dužnika, po poslovnim knjigama na dan otvaranja stečaja, odnosno na dan 02.09.2016. godine iznose ukupno 104.461.315,00 kuna.

Najveći dio tih obveza odnosi se na obveze po vrijednosnim papirima i to u iznosu od 53.048.522,00 kuna, a zatim prema dobavljačima u iznosu od 12.687.358,00 kuna i za predujmove 9.708.814,00 kuna.

Obveze prema zaposlenicima iznose 14.018.720,00 kuna, po osnovu neisplaćenih plaća, dok su obveze za doprinose i poreze 7.270.289,00 kuna.

S obzirom da iskazane obveze ne sadrže i kamate, to će prijave tražbina biti realno veće od obveza u prethodnoj tablici.

Obveze prema radnicima također će biti znatno veće zbog otpremnina i drugih prava po kolektivnom ugovoru, koje nisu iskazane na dan otvaranja stečaja.

Pored toga u knjigovodstvu dužnika nisu iskazane sve obveze koje postoje po odlukama i rješenjima nadležnih državnih tijela i institucija, kao i niti obveze iz predstečajne nagodbe, tako da će se stanje odnosa imovine i obveza bitno promijeniti nakon ispitnog ročišta kad se ispituju i utvrde sve prijavljene tražbine stečajnih vjerovnika i razlučnih prava.

PREGLED TRAZBINA VJEROVNICA STEČAJNOG POSTUPKA

		<i>Vrijednost tražbina (kuna)</i>
1.	Prvi viši isplatni red-radnici	25.662.585,00
2.	Drugi viši isplatni red	109.176.216,20
	Ukupno stečajni vjerovnici	134.838.801,20

Prijavljene tražbine su manje od tražbina vjerovnika iz popisa vjerovnika, jer svi vjerovnici nisu prijavili tražbine. Također iznos tražbina je znatno manji nego li u predstečajnoj nagodbi.

PREDRAČUN TROŠKOVA STEČAJNOG POSTUPKA I OSTALIH OBVEZA STEČAJNE MASE

VRSTA TROŠKA	IZNOS TROŠKA
Otvaranje žiro računa	200,00
održavanje računa i trošk.banke	6.000,00
Izrada pečata	306,00
Arhiviranje građe dužnika	35.000,00
Plaće radnika u otkaznom roku (bruto)	970.832,77
Troškovi električne energije	33.047,70
Troškovi potrošnje vode	19.451,40
Troškovi komunalne naknade	163.148,52
Vodoprivredna naknada	2.676,00
Troškovi uredskog materijala	30.000,00
Knjigovodstvene poslovi	60.000,00
Obračun i isplate plaća po AORPS	18.000,00
Pripremni poslovi za procjenu imovine	8.000,00
Provođenje inventure i popis imovine	8.000,00
Troškovi odvjetnika	200.000,00
Sudski troškovi i pristojbe	50.000,00
Troškovi procjene imovine po vještaku	50.000,00
Poštanski troškovi	3.407,40
Materijalni troškovi	5.000,00
Troškovi info usluga	25.000,00
Troškovi unovačenja imovine	30.000,00
Troškovi osiguranja imovine	15.000,00
Porez na tvrtku	1.000,00
Plaće po ugovoru o djelu	58.620,60
Nagrada i naknada za rad steč. Upravitelju	600.000,00
Ukupno:	2.392.690,43

PREGLED PARNICA

TUŽITELJ	TUŽENIK	Sud pred kojim se vodi postupak	RADI
Zorka Barišić	TLM-TPP d.o.o.	Općinski sud u Šib. posl.br. P-436/07	Isplate 10.961,61 kn
Niko Čaleta	TLM-TPP d.o.o.	Općinski sud u Šib. posl.br.	Naknade štete 101.000,00kn
Draga Bralić	TLM-TPP d.o.o.	Vrhovni sud RH revizija	Isplate otpremine 58.500,00kn
Vinka Skorić	TLM-TPP d.o.o.	Vrhovni sud RH revizija	Isplate otpremine 37.500,00 kn
Nedjeljka Dobrić	TLM-TPP d.o.o.	Vrhovni sud RH revizija	Isplate otpremnine 46.500,00kn
Jakiša Baranović	TLM-TPP d.o.o.	Trgovački sud u Šibeniku	3.420.000,00 kn Pobojnosti odluka SK
Državni inspektorat zaštita na radu	TLM-TPP d.o.o. G-155/12	Prekršajni sud u Šibeniku	
Državni inspektorat zaštita na radu	TLM-TPP d.o.o. G-518/12	Prekršajni sud u Šibeniku	
Državni inspektorat zaštita na radu	TLM-TPP d.o.o. G-1030/13	Prekršajni sud Nije ušlo u postupak	
Općinsko državno odvjetništvo	TLM-TPP d.o.o.	Nije ušlo u postupak KOV 276/14	Krivotvorenje službene isprave
Zorka Barišić	TLM-TPP d.o.o.	Općinski sud u Šibeniku P-2250/08 (povučena tužba – GŽ-1773/13)	Tužba radi utvrđivanja mobinga, isplate prekovremenog rada i adekvatne plaće
Mira Jelić	TLM-TPP d.o.o.	Vrhovni sud Revizija	Isplate otpremnine 54.000,00 kn
Rade Skorić	TLM-TPP d.o.o.	Vrhovni sud Revizija	Isplate otpremnine 51.000,00 kn
Dušan Borak	TLM-TPP d.o.o.	Vrhovni sud Revizija	Isplate otpremnine 55.000,00 kn
Ivan Matić	TLM-TPP d.o.o.	Vrhovni sud Revizija	Isplata otpremnine 59.000,00 kn
Drago Klisović	TLM-TPP d.o.o.	Vrhovni sud Revizija	Isplata otpremnine 59.000,00 kn
Jerko Rupić	TLM-TPP d.o.o.	Vrhovni sud Revizija	Isplata otpremnine 59.000,00 kn
Marica Buble	TLM-TPP d.o.o.	Vrhovni sud Revizija	Isplata otpremnine 36.000,00 kn
Zdravko Bolanča	TLM-TPP d.o.o.	Vrhovni sud Revizija	Isplata otpremnine 59.000,00 kn
Mijo Bašelović	TLM-TPP d.o.o.	Vrhovni sud Revizija	Isplata otpremnine 52.500,00 kn
Iva Poljičak	TLM-TPP d.o.o.	Vrhovni sud Revizija	Isplata otpremnine 43.500,00kn
Boris Gović	TLM-TPP d.o.o.	Vrhovni sud Revizija	Isplata otpremnine 59.000,00 kn
Marica Vučenović	TLM-TPP d.o.o.	Vrhovni sud Revizija	Isplata otpremnine 36.000,00 kn
Anka Mišura	TLM-TPP d.o.o.	Parnica još nije pokrenuta	Naknade štete

OVRHOVODITELJ	OVRŠENIK	Sud pred kojim se postupak vodi	Iznos
TLM-TPP d.o.o.	Markota d.o.o.	Trgovački sud Dubrovnik Posl.br. 1046/2013	43.228,33 kn
Odvjetnički ured Restović	TLM-TPP d.o.o.	Općinski sud u Šibeniku Povrv-557/14	Isplate iznosa 318.000,00kn
LUKA ŠIBENIK d.o.o.	TLM-TPP d.o.o.	Rješenjem suda rješenje o ovrsi stavljeno je izvan snage nakon prigovora ovršenika	94.603,47 kn
GOTOŠPED d.o.o.	TLM-TPP d.o.o.	Rješenjem suda rješenje o ovrsi stavljeno je izvan snage nakon prigovora ovršenika	11.427,76 kn
Narodne novine d.d.	TLM-TPP d.o.o.	Rješenjem suda rješenje o ovrsi stavljeno je izvan snage nakon prigovora ovršenika	21.600,66 kn
DRVOPLAST	TLM-TPP d.o.o.	Trgovački sud u Zadru	Radi isplate neutvrđenog iznosa do 500.000,00kn

Ovrhe koje su postale pravomoćne:

OVRHOVODITELJ	OVRŠENIK	Predane na FINA radi naplate	Iznos
TLM-TPP d.o.o.	Foga Interijeri d.o.o.	Posl. br. Ovrv-06/11	43.319,28 kn
TLM-TPP d.o.o.	Altex Zadar	Posl. br. Ovrv-64/10	13.691,88 kn
TLM-TPP d.o.o.	Kokić P.G.M. d.o.o.	Posl. br. Ovrv-65/10	155.643,41 kn
TLM-TPP d.o.o.	BEP-CONSULT d.o.o.	Posl. br. Ovrv-33/10	4.746,33 kn
TLM-TPP d.o.o.	EKO SOLAR d.o.o.	Posl. br. Ovrv-41/13	46.833,20 kn
TLM-TPP d.o.o.	Neval d.o.o. Zagreb	Posl. br. Ovrv-320/13	121.022,71 kn

Prema pregledu spisa i provjeri stanja dužnika-ovršenika koja rješenja su postala pravomoćna, utvrđeno je da su isti brisani iz sudskog registra ili su u stečaju. Jedina moguća očekivana naplata je od dužnika EKO-SOLAR d.o.o. koji predmet je na 2.stupanjskom Visokom trgovačkom sudu.

ZAKLJUČNA OCJENA I PRIJEDLOZI STEČAJNOG UPRAVITELJA

1. Iz prikaza bilanci i stanja imovine i obveza dužnika jasno je vidljivo da stečajni dužnik ne može nastaviti poslovanje
2. Obzirom na tehnološku povezanost i specifičnu proizvodnju stečajni upravitelj predlaže da se u stečajnom postupku izvrši prodaja imovine, pokretnina i nekretnina dužnika kao cjeline, jer bi se na taj način omogućio eventualni nastavak proizvodnje i zapošljavanje radnika po novom vlasniku.
3. U ovom stečajnom postupku razlučni vjerovnik ima založno pravo na svoj imovini stečajnog dužnika i to zemljišta, objekti i strojevi i oprema, pa je jedino moguća djelomična naplata potraživanja razlučnog vjerovnika, dok ostali vjerovnici u ovom stečajnom postupku ne mogu očekivati bilo kakvu naplatu.
4. Naplata potraživanja od dužnika stečajnog dužnika, prema raspoloživim podacima, nije realna.
5. Popis predmeta stečajne mase (članak 221. SZ), popis vjerovnika (članak 222. SZ), pregled imovine i obveza (članak 223. SZ) i popis parnica i ovršnih postupaka izloženi su u pisarnici suda sukladno članku 224. Stečajnog zakona i sastavni su dio ovog izvješća stečajnog upravitelja.
6. Nema sredstava za vođenje ovog stečajnog postupka, namirenje troškova stečajnog postupka i ostalih obveza stečajne mase, pa se predlaže da razlučni vjerovnik predujmi dio sredstava kako bi se postupak mogao provesti u interesu vjerovnika.

PRIJEDLOG ODLUKA ZA SKUPŠTINU VJEROVNIKA

1. Prihvaća se izvješće stečajnog upravitelja u cijelosti,
2. Dužnik ne može dalje nastaviti poslovanje, te će se ovaj stečajni postupak provesti kao likvidacijski postupak
3. Imovina dužnika procijenit će se po ovlaštenim sudskim vještacima,
4. Skupština vjerovnika stečajnog dužnika na temelju izvješća stečajnog upravitelja i gospodarskom stanju dužnika donosi odluku da se imovina stečajnog dužnika unovči kao cijelina,
5. Skupština vjerovnika na temelju popisa parnica i ovršnih postupaka predlaže da se nastave parnice u kojima je izvjesna naplata za stečajnog dužnika,
6. Ovlašćuje se Odvjetničko društvo Šimunović&Bošnjak Milić d.o.o. za pružanje usluga zastupanja u stečajnom postupku, a prema iznosu 50% Tarife,
7. Skupština vjerovnika donosi odluku kojom prihvaća predloženi predračun troškova stečajnog postupka i predračun ostalih obveza stečajne mase.
8. Razlučni vjerovnik predujmit će dio sredstava za podmirenje nužnih troškova stečajnog postupka i ostalih obveza stečajne mase

U Šibeniku, 11. studeni 2016. godine

STEČAJNI UPRAVITELJ:

TLM - TPP d.o.o.
U STEČAJU
ŠIBENIK
OIB: 60576413258
2

Predrag Filajdić

