

Stečajni dužnik
VALNER MANAGEMENT d.o.o. u stečaju
OIB 27914922123
Rijeka, Braće Cetina 13
Stečajni upravitelj: Jure Matković
ured: 51000 Rijeka, Labinska 18
stan: 51216 Viškovo, Viškovo 41
tel.: 099-3517-152
e-mail: jure.matkovic48@gmail.com

REPUBLIKA HRVATSKA
TRGOVAČKI SUD U RIJECI

PRIMLJENO:

17-01-2017

Neposredno - predano pošt
Obično-preporučeno - 2
Pošta - R
Primjeraka 1 (6) - prilog
Pristojbe: kn. državnih cijena
Pr

TRGOVAČKI SUD U RIJECI
Posl. br. 15 St-728/16
Stečajna sutkinja Daniela Korlević

Predmet: Izvješće o gospodarskom položaju stečajnog dužnika
i njegovim uzrocima za Skupštinu vjerovnika (Izvještajno ročište)

1. UVOD

Trgovački sud u Rijeci je dana 3. listopada 2016. godine, na prijedlog predlagateljice Financijske agencije, Regionalni centar Rijeka, donio Rješenje broj 15 St-728/16-14 o otvaranju stečajnog postupka nad dužnikom VALNER MANAGEMENT d.o.o. iz Rijeke, (dalje Dužnik), a nakon prethodno provedenog prethodnog postupka.

Rješenjem o otvaranju stečajnog postupka određeno je da se Ispitno i Izvještajno ročište vjerovnika radi ispitivanja prijavljenih tražbina i radi odlučivanja o daljnjem tijeku stečajnog postupka održe dana 2. veljače 2017. godine.

2. UZROCI GOSPODARSKOG POLOŽAJA STEČAJNOG DUŽNIKA

Dužnik je upisan je u Sudski registar Trgovačkog suda u Rijeci pod matičnim brojem (MBS) 040228531.

Pretežna djelatnost kao predmet poslovanja Dužnika je poslovanje nekretninama. Tvrtka je osnovana u svibnju 2006. godine. Jedini član/osnivač je Ivan Buršić iz Višnjana, Barići, Barići 7, koji je do otvaranja stečajnog postupka bio i zakonski zastupnik Dužnika.

2.1. Financijsko poslovanje Dužnika u prethodnim razdobljima

U tablici 1 i 2 zbirno prikazani su najbitniji financijski podaci o poslovanju Dužnika u zadnje tri godine odnosno od 1. siječnja 2013. do 31. prosinca 2015. godine.

Tablica 1 BILANCA STANJA (na zadnji dan godišnjeg razdoblja) (u kunama)

OPIS	2013.	2014.	2015.
Dugotrajna imovina			
- udjeli kod povezanih društava	10.522.065	10.522.065	10.522.065
- dani zajmovi	20.464.378	17.957.188	15.450.000
- potraživ. i zajmovi (povezani poduzetnici)	-	-	61.176.932
Kratkotrajna imovina			
- povezana društva (potraživ., zajmovi)	64.166.496	64.166.496	2.989.532
- ostala potraživanja (zajmovi i dr.)	5.878.188	8.547.823	11.145.472
- novac	419	-	-
Ukupna imovina	101.031.546	101.193.455	101.284.001
Dugotrajne obveze			
- povezana društva	2.714.112	2.714.112	2.714.112
- zajmovi	79.243.661	79.469.420	79.234.658
- dobavljači i ostalo	5.475.738	6.268.707	5.9979.887
Kratkotrajne obveze			
- dobavljači	6.904.152	6.980.903	6.954.931
- porezi, doprinosi i ostalo	1.362.619	673.876	1.047.944
- zaposlenici	-	-	12.964
Ukupne obveze	95.700.282	96.107.018	95.944.496
Kapital i rezerve (imovina minus obveze)	5.331.264	5.086.437	5.339.505
Manjak likvidnosti (kratk.imov. – kratk.obv.)	-	-	-

Iz podataka u tablici 1 proizlazi da je Dužnikova imovina pokrivala njegove obveze koncem 2013., 2014. i 2015. godine i da nije bilo nedostatka likvidnih financijskih sredstava za redovno poslovanje. Međutim, zbog nemogućnosti naplate kratkoročnih tražbina, već početkom 2013. godine došlo je do nemogućnosti podmirivanja dospjelih kratkoročnih obveza (cca 8,3 milijuna kuna) odnosno do blokade žiro računa Dužnika, te je u veljači 2013. godine podnesen prijedlog za otvaranje postupka predstečajne nagodbe.

Tablica 2 RAČUN DOBITI I GUBITKA (tri prethodne godine) (u kunama)

OPIS	2013.	2014.	2015.
Ukupni prihodi	13.162.735	167.434	392.990
Ukupni rashodi	10.680.675	412.261	139.275
Poslovni rezultat: dobitak	2.482.060		253.715
gubitak	-	244.827	-

Iz podataka u tablici 2 proizlazi da je Dužnik 2013. godine ostvario odličan rezultat u poslovanju, dok je tijekom naredne dvije godine (u zbiru) poslovao na tzv. pozitivnoj nuli.

Dužnik je stopostotni vlasnik trgovačkih društava iz Splita, i to društava Egzedra d.o.o. i Venustas d.o.o., koje obavljaju istu djelatnost, te je poslovanje Dužnika (što se tiče

plasmana finansijskih sredstava, jamstava i dr.) i navedenih društava veoma povezano i međuovisno.

Ovosudnim rješenjem br. 7 Stpn-81/13-6 od 25. rujna 2013. godine odobreno je sklapanje predstečajne nagodbe, no u obveznom Izvješću o provedbi predstečajne nagodbe Dužnik je dana 2. kolovoza 2016. godine naveo da do 30. lipnja 2016. godine nije podmirio niti jednu obvezu preuzetu predstečajnom nagodbom. U međuvremenu, sve do dana otvaranja stečajnog postupka, Dužnik je pokušavao unovčiti svoje poslovne udjele u naprijed navedenim splitskim društvima (društva su vlasnici zemljišta na kojima se planira gradnja) kako bi započeo s namirivanjem svojih obveza.

2.2. Struktura imovine Dužnika na dan otvaranja stečajnog postupka

Tablica 3 Knjigovodstveno stanje na dan 3. studenog 2016. godine (u kunama)

OPIS	Iznosi
Dugotrajna i kratkotrajna imovina	
- poslovni udjeli u povezanim društvima	10.522.065
- zajmovi povezanim i nepovezanim fizičkim osobama i trgovačkim društvima	90.827.162
- pokretna imovina (materijal i oprema)	-
Ukupno imovina (Aktiva Bilance)	101.349.227

Specifikacija imovine navedene u tablici 3. prema analitičkoj knjigov. evidenciji (u kn)

Opis imovine	Dužnik potražuje od	Iznos	Napomena
Poslovni 100% udio	Egzedra d.o.o., Split, Poljička cesta 32 OIB 80141311976	7.442.065,00	
Poslovni 100% udio	Venustas d.o.o., Split, Poljička cesta 32 OIB 12731981527	3.080.000,00	
Tražbina pretvorena u poslovni udio prema PSN Egzedra d.o.o.	Egzedra d.o.o., Split, Poljička cesta 32 OIB 80141311976	38.187.400,00	
Tražbina pretvorena u poslovni udio prema PSN Venustas d.o.o.	Venustas d.o.o., Split, Poljička cesta 32 OIB 12731981527	20.000.000,00	
Zajam (glavnica, redovne i zat. kamate)	Venustas d.o.o., Split, Poljička cesta 32 OIB 12731981527	5.979.064,00	
Zajam (glavnica, redovne i zat. kamate)	Davor Galetović, Zagreb, Jurkovićeva 26 OIB 94491246472	749.619,81	25.8.2016. Davor Galetović je cesijom stekao protutražbinu od 100.000 EUR

Opis imovine	Dužnik potražuje od	Iznos	Napomena
Zajam (glavnica, redovne i zat. kamate)	Lapis – Textum d.o.o., Zagreb, Frankopanska 5a	1.307.542,90	25.8.2016. Lapis – Textum d.o.o. je cesijom stekao protutražbinu od 200.000 EUR
Zajam (glavnica, redovne i zat. kamate), prema PSN tvrtke Radar d.o.o. Zagreb	Zlatko Osrečki, Zagreb, Koprivnička 6 OIB 83230120668	7.521.566,56	23.08.2016. Dužnik ustupio tražbinu od dužnika Radar d.o.o. Zagreb
Tražbina pretvorena u poslovni udio prema PSN tvrtke Radar d.o.o. Zagreb	Zlatko Osrečki, Zagreb, Koprivnička 6 OIB 83230120668	15.450.000,00	23.08.2016. Dužnik ustupio tražbinu od dužnika Radar d.o.o. Zagreb
Zajam (glavnica, redovne i zat. kamate)	Orbis Holding d.o.o., Zagreb, Ivana Lučića 2 OIB 18315544469	191.468,38	30.09.2012. je Orbis Holding d.o.o. pristupio dugu
Zajam (glavnica, redovne i zat. kamate)	Studio X d.o.o., Zagreb, Bijenička cesta 45/a OIB 81806088258	1.440.498,89	30.09.2012. je Dužnik preuzeo dug tvrtke Studio X d.o.o. Zagreb, sada u stečaju
Ukupno		101.349.227,22	

Trgovačko društvo Egzedra d.o.o. iz Splita, trenutno bez zaposlenih (koje je u 100% vlasništvu Dužnika), ima kod Zemljišnoknjižnog odjela Općinskog suda u Splitu, k.o. Split, u zk. ul. 19825, 19826 i 19827 upisano pravo vlasništva na nekretninama (neplodno zemljište i voćnjak ukupne površine od 10.922 m²), pri čemu su te nekretnine, radi osiguranja povrata kredita, opterećene založnim pravima Erste&Steiermarkische Bank d.d. iz Rijeke i H-Abduco d.o.o. iz Zagreba na ukupno preko 150 milijuna kuna, pri čemu je u vlasničkom listu zabilježeno pokretanje ovršnog postupka radi namirenja već sredinom 2011. godine, s time da je 30. listopada 2014. godine navedeno društvo sklopilo predstečajnu nagodbu (TS Split, Stpn – 83/2014). Zakonski zastupnik društva je Ivan Buršić iz Višnjana.

Trgovačko društvo Venustas d.o.o. iz Splita, trenutno s jednim zaposlenim (koje je u 100% vlasništvu Dužnika), ima kod Zemljišnoknjižnog odjela Općinskog suda u Splitu, k.o. Split, u zk. ul. 19848, 19849 i 19860 upisano pravo vlasništva na nekretnini (gradilište površine od 10.928 m²), s time da je ta nekretnina, radi osiguranja povrata kredita, opterećena založnim pravom Erste&Steiermarkische Bank d.d. iz Rijeke (prenešeno na B2 Kapital d.o.o. iz Zagreba) na blizu 117 milijuna kuna, pri čemu je u vlasničkom listu zabilježeno pokretanje ovršnog postupka radi namirenja već krajem 2013. godine, s time da je 9. travnja 2015. godine navedeno društvo sklopilo predstečajnu nagodbu (TS Split, Stpn – 84/2014). Zakonski zastupnik društva je Ivan Buršić iz Višnjana.

Trgovačko društvo Egzedra d.o.o. iz Splita je 100% vlasnik trgovačkog društva Musculi d.o.o. iz Splita, OIB 380673275538, osnovanog 2005. godine s osnivačkim ulogom od 4.311.300,00 kuna. Zakonski zastupnik tog društva je Zlatko Osrečki iz Zagreba.

Stečajni upravitelj je pismenim putem, sukladno dužnostima prema Stečajnom zakonu, pozvao Dužnikove dužnike na izvršenje/podmirenje njihovih obveza odnosno pozvao ih da ga izvijeste o razlozima zbog kojih smatraju da su te Dužnikove tražbine neutemeljene.

2.3. Pregled obveza na dan otvaranja stečajnog postupka

Iz podataka iz sklopljene predstečajne nagodbe od 25. rujna 2013. godine proizlazi da ukupan iznos utvrđenih obveza prema vjerovnicima iznosi blizu 191 milijun kuna odnosno s obvezom prema članu društva (95,3 milijuna) čak 286 milijuna kuna. O toga se (od većih) odnosilo na Erste&Steiermarkische bank d.d. iz Austrije 87,5 milijuna kuna, Revoluta Holding Ltd. sa Cipra 91,2 milijuna kuna, Ministarstvo financija RH 1,5 milijuna kuna, društvo Musculi d.o.o. 2,7 milijuna kuna, Tom D.J. Jeandarme iz Belgije 4,1 milijun kuna, te na društvo Venustas d.o.o. 2,0 milijuna kuna.

Iz knjigovodstvenih podataka Dužnika na dan otvaranja stečajnog postupka (3. studeni 2016. godine) proizlaze ukupne obveze od 96.0097.207,00 kn (od čega dobavljačima za robu i usluge 98.314,00 kn, za prava i udjele 6.873.879,00 kn, za obveze prema povezanim društvima 2.714.112,00 kn, za zajmove i odobrene dokapitalizacije 79.254.974,00 kn, za plaće zaposlenika 40.966,00 kn, za poreze, doprinose i sl. 1.578.823,00 kn, te 3.957,317,00 kn za ostale obveze.

Iako iz gore navedenog uvida u imovinsko stanje Dužnika proizlazi da je Dužnik vlasnik imovine (financijskih tražbina) vrijednosti od oko 100 milijuna kuna, trenutno je vrlo teško procijeniti postotnu mogućnost naplate iste. Stečajni upravitelj će nastaviti s aktivnostima oko iznalaženja za vjerovnike najsvrsishodnijeg načina naplate u knjigama Dužnika iskazanih tražbina, što će biti i predmetom rasprave (radi donošenja adekvatnih odluka) na Skupštini vjerovnika (izvještajnom ročištu dana 2. veljače o. g.)

Obveze prema stečajnim, razlučnim i izlučnim vjerovnicima

Vjerovnici su stečajnom upravitelju prijavili ukupno preko 260 milijuna kuna svojih potraživanja, od čega se oko 170 milijuna kuna odnosi na uvjetne tražbine (jamstva) utvrđene sklopljenom predstečajnom nagodbom (ovršnom ispravom) iz rujna 2013. godine.

Prijava odnosno obavijesti o razlučnim ili izlučnim pravima nije bilo.

2.4. Obveze stečajne mase Dužnika

Iz stečajne mase prvenstveno se namiruju obveze stečajne mase koje se sastoje od troškova stečajnog postupka i ostalih obveza stečajne mase, i to redom prema dospijeću.

Pod pretpostavkom trajanja stečajnog postupka ne duže od godine dana, troškovi stečajnog postupka i ostale obveze stečajne mase procjenjuju se na 39.000,00 kn, s time da tim iznosom nije obuhvaćena nagrada stečajnog upravitelja čija se visina određuje prema Uredbi Vlade RH o obračunu te nagrade, te eventualni odvjetnički troškovi.

Tablica 5 Predračun predvidivih obveza stečajne mase (za 12 mj.)

Opis	Iznos (kn bez lipa)	
Javne objave, sudske pristojbe i sl.	1.000	
Materijalni, putni i sl. troškovi	5.000	
Nagrada stečajnog upravitelja	*	
UKUPNI troškovi stečajnog postupka:		6.000
Bruto (II) plaća zaposlenika u otkaznom roku	4.000	
Troškovi vještačenja i sl.	10.000	
Knjigovodstvene usluge	15.000	
Bankovne i slične naknade	1.000	
Pričuve	2.000	
UKUPNE ostale obveze stečajne mase		32.000
SVEUKUPNO	39.000	

3. PODUZETE RADNJE OD DANA OTVARANJA STEČAJNOG POSTUPKA

U razdoblju provođenja stečajnog postupka, tj. od 3. listopada 2016. godine do dana pisanja ovog izvješća, provedene su dužnosti stečajnog upravitelja:

- zatvoren je račun kod poslovne banke koja je za Dužnika obavljala poslove platnog prometa, i otvoren novi kod Raiffeisen bank Austria d.d., IBAN HR6724840081135020005;
- doveden je u red očevidnik knjigovodstvenih isprava Dužnika do dana otvaranja stečajnog postupka odnosno sastavljena je bilanca poslovanja na dan otvaranja stečajnog postupka;
- jedinom zaposleniku otkazan je ugovor o radu uz otkazni rok od 30 dana;
- zaprimane su prijave i obavijesti Dužnikovih vjerovnika, te ispitivane pristigle prijave vjerovnika.

ZAKLJUČAK

Stečajni postupak nad Dužnikom otvoren je dana 3. studenog 2016. godine, dakle do dana sastavljanja ovog izvješća za Skupštinu vjerovnika, traje oko dva i pol mjeseca.

U tom razdoblju provedene su radnje predviđene stečajnim zakonom, a osobito dovođenje u red očevidnika knjigovodstvenih isprava, otkazan je ugovor o radu jedinom zaposleniku, te su ispitivane prijavljene tražbine Dužnikovih vjerovnika,

Trenutno je vrlo teško procijeniti postotnu mogućnost naplate knjigovodstveno iskazanih tražbina stečajnog Dužnika, te će stečajni upravitelj nastaviti s aktivnostima oko iznalaženja za vjerovnike najsvrsishodnijeg načina naplate ovih knjigovodstveno iskazanih tražbina, što će biti i predmetom rasprave (radi donošenja adekvatnih odluka) na izvještajnom ročištu (Skupštini) vjerovnika.

U Rijeci, 16. siječnja 2017. godine.

VALNER MANAGEMENT d.o.o.
u stečaju
RIJEKA
6

Stečajni upravitelj
Jure Matković