

ULJANIK POMORSTVO d.o.o. u stečaju
52100 Pula, Flaciusova 1
zastupano po stečajnom upravitelju
Boris Debelić, Rijeka, Put Bože Felkera 33

4 St-218/19

Trgovački sud u Pazinu

Predmet : Izvješće o tijeku stečajnog postupka i stanju stečajne mase u periodu od 01.07.2021. do 30.09.2021.g.

U prethodnom periodu od posljednjeg izvješća 01.07.2021.godine, do 30.09.2021.godine stanje stečajne mase je sljedeće :

1. Stanje dugotrajne imovine

Dužnik dugotrajna imovina sadržana je u udjelima u 2 strana trgovačka društva: maritime transport Pula Three Inc. Monrovia (Liberia) i Maritime Transport Pula Four Inc. Monrovia (Liberia).

Strana društva :

- većinski udio (55%) u stranom društvu MTP3 Inc. Liberia koje u vlasništvu ima m/b PUNTA. Funkciju direktora stranog društva obavlja stečajni upravitelj.

- većinski udio (55%) u stranom društvu MTP4 Inc. Liberia koje u vlasništvu ima mb VALOVINE. Funkciju direktora stranog društva obavlja stečajni upravitelj.

Na oba su broda bile upisane hipoteke kluba banaka (Zagrebačka banka d.d. Zagreb, IKB d.d. Umag, HBOR Zagreb) koje kao agent predstavlja Zagrebačka banka d.d. Zagreb i Republika Hrvatska, Ministarstvo financija kao osiguravatelj. Iznosi hipoteke su početkom 2020.godine znatno premašili tržišnu vrijednost brodova čije su prodaje zbog izuzetno niskih ponuda i obustavljene polovicom ožujka.

Brodovi su dani u novi najam pa je tako m/b PUNTA bila u najmu koji je isticao najranije 23.04.2021. do najkasnije 23.08.2021., dok je m/b VALOVINE bio dan u najam koji je isticao najranije 15.8.2021. do najkasnije 15.11.2021.godine.

Brodovi su u međuvremenu od zadnjeg izvješća koje se odnosilo na period do 30.06.2021.godine prodani.

Brodovi su prodani u „bloku“ – zajedničkoj prodaji – za iznose VALOVINE 14.9 Milijuna USD i PUNTA za 13,6 Milijuna USD.

Kupci su strana društva PUNTA LLC i VALOVINE LLC, oba registrirana na Maršalskim otocima.

Suvlasnik u oba društva je hrvatsko poduzeće Alpha Adriatic d.d. Pula. Brodovi su ostali pod hrvatskom zastavom. Također na brodovima su ostale hrvatske posade.

Upravo je u toku obračun/dioba kupovnine između vjerovnika ZABA d.d. Zagreb, HBOR Zagreb. IKB d.d. Umag, HBOR osiguranje i RH/Ministarstvo financija koji su na brodovima upisani kao hipotekarni vjerovnici i usklađivanje njihovih tražbina koje isti imaju utvrđene u društvima dužnika Uljanik Pomorstvo d.o.o. u stečaju Pula i Uljanik Brodogradilište d.d. u stečaju Pula.

Nakon što se dovrše obračuni i dioba kupovnine po svakom pojedinom brodu, sudu će se podnijeti ispravak tražbina koje će se smatrati namirenim.

2. Stanje kratkotrajne imovine

Dužnik nema druge kratkotrajne imovine osim potraživanja od 3.Maj brodogradilište d.d. Rijeka. U cilju naplate potraživanja mirnim putem stečajni je upravitelj u više navrata dostavljao dužniku podneske uz prijedlog da se isti očituje na istaknuto potraživanje, odnosno da isto odbije ili plati u razumnom roku.

Kako dužnik potraživanje nije platio niti se očitovao na nijedan od podnesaka stečajnog upravitelja, te kako bi prema kartici potraživanja, u travnju 2020.godine, u zastaru ušao prvi od neplaćenih računa, stečajni upravitelj je bio prisiljen podnijeti JB prijedlog za ovrhu.

Postupak je u međuvremenu sa TS u Pazinu vraćen na TS u Rijeci i čeka se pripremno ročište određeno za 20. listopada 2021.godine.

3. Parnice u toku :

Društvo vodi parnicu protiv 3.Maj Brodogradilište d.d. Rijeka u kojoj potražuje 270.029 kn za nenaplaćene pružene usluge u periodu od svibnja 2017. do kolovoza 2019.. Pripremno ročište je određeno za 20.listopada 2021.godine.

Vjerovnici kojima su tražbine djelomično osporene na ispitnom ročištu (Andrej Barac iz Pule i Zagrebačka banka d.d. Zagreb) nisu protiv dužnika pokretali parnične postupke

4. Ostale pravne radnje poduzete od strane stečajnog upravitelja

Stečajni upravitelj redovno nadzire poslovanje stečajnog dužnika kao upravitelj istog i poslovanje stranih društava MTP3 Inc. u MTP4 Inc u svojstvu njihovog direktora. Tako je u

prethodnom periodu od siječnja 2020. do rujna 2021. stečajni upravitelj posebno bio angažiran oko njihove prodaje.

U proteklom periodu stečajni upravitelj je radnicima društva isplatio naknadu u visini redovne plaće za dane provedene u stečajnom postupku i za dane otkaznog roka sve u iznosu 20.930,05 kn.

Putem Agencije za namirenje radničkih tražbina radnici su namireni i u odgovarajućem iznosu prema Zakonu o osiguranju radničkih potraživanja u stečajnom postupku u visini 62.786,26 kn.

Prva djelomična dioba provedena je 3.srpnja 2020.godine i u ukupnom iznosu 301.307,12 kn čime su vjerovnici prvog višeg reda namirene u cijelosti (100%)

5. Promet i stanje novca na ž.r.

5.1 Uljanik Pomorstvo d.o.o. u stečaju

Ukupan ostvareni priliv novca na ž.r. stečajnog dužnika do 31.12.2019.godine iznosio je 51.200,00 USD, odnosno 310.916 kn, od čega se 294.122 kn odnosi na naplaćena potraživanja od prije otvaranja stečajnog postupka, a ostatak 16.794 kn od usluga (savjetovanja i usluga menedžera) pruženih u izvozu (MTP3 Inc. i MTP4 Inc.).

Ukupan odliv novca u tom periodu iznosio je 49.494 kn. Najveći dio odliva predstavljaju plaće radnika po čl.156 SZ-a, odnosno 20.930 kn dok ostatak 28.564 kn predstavljaju odlive za podmirenje troškova poslovanja (računovodstvo, administracija i arhiviranje, troškovi stanovanja, komunalna naknada te ostali odlivi).

Ukupan ostvareni priliv novca na ž.r. stečajnog dužnika od 1.1.2020 do 31.12.2020.godine iznosio je odnosno 635.606 kn, od čega od usluga savjetovanja i menedžera ino društvima MTP3 i MTP4 iznos 54.888 USD, odnosno 371.481 kuna, od AORT uplate 62.786 kn, od prodaje udjela u domaćem trgovačkom društvu Fratarsko doo iznos od 195.178 kuna, te od naplate potraživanja od RH, 3.012,65 kn i od Uljanik d.d. u stečaju 3.102,65 kn.

Ukupan odliv novca u tom periodu iznosio je 507.545 kn. Najveći dio odliva predstavljaju odlivi za 1.djelomičnu diobu vjerovnika prvog višeg isplatnog reda u 100%-tnom iznosu, odnosno 301.307,12 kn, zatim odlivi za prava radnika po AORT uplati 62.786 kuna, te za prava radnika po čl.156 SZ u visini 20.930 kuna. Ostatak od 122.522 kune odnosi se na izdatke računovodstva, administracije i arhiviranja stečajnog dužnika i stranih društava MTP3 i MTP4 u iznosu 89.400 kn, procjene vrijednosti udjela u društvu Fratarsko doo 11.000 kn, odvjetničke troškove 2.530 kn, JB usluge 3.900 kn i ostale odlive.

Ukupan ostvareni priliv novca od poslovanja na ž.r. stečajnog dužnika od 1.1.2021. do 30.06.2021.godine iznosio je odnosno 405.403 kn, od čega sve od usluga savjetovanja i upravljanja (direktor) ino društvima.

Ukupan odliv novca u tom periodu iznosio je **223.131 kn**. Najveći dio odliva predstavljaju odlivi za izdatke poreza po tonaži/poreza na dobit za 2020.godinu i akontacija za 2021.godinu, u iznosu **125.930 kn**, iza brodove PUNTA i VALOVINE koji putem svojih „poduzeća majke“ sudjeluju u konsolidiranoj Bilanci dužnika Uljanik Pomorstvo d.o.o. u stečaju, zatim troškovi računovodstva, administracije i arhiviranja dokumentacije stranih društava MTP3 i MTP4 i stečajnog dužnika u iznosu **57.000 kn**, PDV na usluge **14.250 kn**, odvjetničke troškove **5.000 kn**, troškove stečajnog upravitelja u neto iznosu **7.442,80 kn**, poreze i doprinose na troškove i ostali.

Stanje novca na računima dužnika na dan 30.09.2021.godine iznosi **504.695,85 kn** na kunskom računu (izvod POBA broj 358/2021) i 0,00 USD na deviznom računu (izvod POBA broj 19/2021).

5.2 Strana društva MTP3 Inc. i MTP4 Inc.

Do kraja rujna 2021.godine stečajni dužnik je bio u obvezi podnijet završnu Konsolidiranu bilancu sa dva strana društva – kćeri MTP3 Inc. i MTP4 Inc.

Konsolidirano društvo je u 2020.godini poslovalo sa gubitkom. Ostvareni konsolidirani prihod iznosio je 31.262.387 kn, dok su konsolidirani ostvareni rashodi iznosili 46.907.149 kn. Konsolidirani gubitak iznosio je 15.644.762 kn. Gubitak je direktna posljedica zakonski dopuštene/obračunate amortizacije koja je iznosila 18.577.278 kn.

Samo rezultati iz prodaje broskog prostora iznosili su 31.207.483 kn i nadmašili u sve operativne troškove/rashode koji su u isto vrijeme iznosili 28.329.871 kn, od čega su samo financijski rashodi (kamate) iznosile 16.257.908 kn.

U privitku se dostavljaju Bilješke uz konsolidirane rezultate na dan 31.12.2020.godine.

Tijekom 2021.godine brodovi su još uspješniji nego li u 2020.godini. U drugoj polovici godine vozarine su dostigle povijesnu razinu (i do 3 puta višu nego li u 2020.godini).

Stanje novca na računima stranih društava na dan 30.9.2021.godine iznosila su 1.08 milijuna USD u MTP3 Inc. (izvod ZABA broj 80) i preko 2,58 Milijuna USD u MTP4 Inc (izvod ZABA broj 87).

6. Plan prihoda i rashoda

6.1 Uljanik Pomorstvo d.o.o. u stečaju

U narednom tromjesečju očekuju se ostvariti primitci od Usluga financija i platnog prometa i Usluga menedžera koje se pružaju stranim društvima MTP3 Inc. Liberija i MTP4 Inc. Liberija, sve u visini od 28.600 USD (oko 180.000 kn). Izdaci se planiraju u visini od oko 45.000 kn (usluge računovodstva, administriranje i arhiviranje za potrebe stečajnog dužnika i stranih društava MTP3 Inc. i MTP4 Inc.).

6.2 Strana društva MTP3 Inc. i MTP4 Inc.

U narednom se tromjesečju očekuju ostvariti primici od prodaje brodova PUNTA u visini 13,6 milijuna USD i VALOVINE u visini 14,9 milijuna USD.

Izdaci će se odnositi na namirenje redovnih troškova poslovanja broda, a iz ostatka će se diobom namiriti sve hipotekarne vjerovnike ujedno stečajne vjerovnike Uljanik Pomorstva d.o.o. u stečaju.

U Puli 30. rujan 2021.godine

Stečajni upravitelj
Boris Debelić

ULJANIK POMORSTVO D.O.O. U STEČAJU PULA, FLACIUSOVA 1

Bilješke uz konsolidirane financijske izvještaje poduzetnika za razdoblje 01.01.2020. do 31.12.2020. godine

I. INFORMACIJE O DRUŠTVU

ULJANIK POMORSTVO D.O.O. U STEČAJU, PULA (u nastavku: Društvo), OIB 61741481122, osnovano je prema zakonima i propisima Republike Hrvatske kao društvo s ograničenom odgovornošću.

Zbog većinskog udjela od 55% u društvima Maritime Transport Pula Three Inc. i Maritime Transport Pula Four Inc. u daljnjem tekstu MPT3 i MPT4, društvo je obveznik konsolidiranih financijskih izvještaja od 14.10.2019., dok je prije obvezu imalo Uljanik d.d.

Sjedište Društva: PULA, FLACIUSOVA 1 1

Uprava društva: DEBELIĆ BORIS, stečajni upravitelj Društva.

Osnovna djelatnost društva je: Ostale pomoćne djelatnosti kod financijskih usluga, osim osiguranja i mirovinskih fondova

II. OSNOVE SASTAVLJANJA FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

Financijski izvještaji Društva sastavljeni su sukladno Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja koje je donio Odbor za standarde financijskog izvještavanja na temelju odredbi Zakona o računovodstvu. Na financijske izvještaje u 2020. godini primjenjuju se odredbe važećeg Zakona o računovodstvu te Hrvatskih računovodstvenih standarda. Financijski izvještaji sastavljeni su na osnovi povijesnog troška, a detaljnija određenja dana su uz pojedine pozicije izvještaja.

Financijski izvještaji prezentiraju istinito i fer financijski položaj, financijsku uspješnost i novčane tokove poduzetnika.

Vjerno su predloženi učinci transakcija i drugih poslovnih događaja, a u skladu s kriterijima priznavanja imovine, obveza, kapitala, prihoda i rashoda.

III. SAŽETAK ZNAČAJNIJIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Slijedi prikaz značajnijih računovodstvenih politika usvojenih za pripremu ovih financijskih izvještaja. Ove računovodstvene politike dosljedno su primjenjivane za sva razdoblja uključena u ove izvještaje osim tamo gdje je drugačije navedeno.

Budući događaji i njihov utjecaj nisu predvidivi sa sigurnošću i sukladno tome računovodstvene procjene zahtijevaju prosudbu, a one korištene pri izradi financijskih izvještaja podložne su promjenama nastankom novih događaja, dobivanjem dodatnih

informacija i promjenom okruženja u kojem društvo posluje što može rezultirati odstupanjima od izvršenih procjena.

Dugotrajna nematerijalna imovina

Nematerijalnu imovinu čine ulaganja na tuđim sredstvima i ulaganja u računalne programe. Amortizira se tijekom korisnog vijeka trajanja od 4 godine linearnom metodom (stopa 25%). Amortizacijska stopa može se uvećati, sukladno odredbama Zakona o porezu na dobit, na temelju odluke uprave društva. Priznavanje, mjerenje i prestanak priznavanja obavlja se u skladu s odredbama HSFI 5.

Dugotrajna materijalna imovina

Dugotrajna materijalna imovina obuhvaća sredstva koja Društvo koristi pri isporuci roba i usluga te u administrativne svrhe i čiji je procijenjeni vijek upotrebe duži od godine dana. Ova imovina početno se priznaje u bilanci po trošku nabave koji obuhvaća neto kupovnu cijenu i sve druge ovisne troškove do stavljanja sredstva u upotrebu. Nakon početnog priznavanja dugotrajna imovina se mjeri po trošku nabave umanjenom za ispravak vrijednosti i akumulirane gubitke od umanjenja sukladno HSFI 6.

Amortizacija dugotrajne materijalne imovine obračunava se primjenom linearne metode u procijenjenom vijeku upotrebe svakog pojedinog sredstva primjenom sljedećih stopa:

Građevinski objekti	5%
Brodovi veći od 1000 BRT	5%
Osobni automobili	20%
Osnovno stado	20%
Oprema	25%
Dostavna vozila	25%
Mehanička oprema	25%
Računalna oprema	50%
Telekomunikacijska oprema	50%
Software	50%
Ostala nespomenuta imovina	10%

Ako Društvo donese odluku, primjenjuju se uvećane amortizacijske stope sukladno odredbama Zakona o porezu na dobit.

Zemljište i druga imovina koja ima neograničen vijek trajanja (umjetnički radovi i sl.) te imovina u pripremi se ne amortizira.

Naknadni izdaci uključuju se u knjigovodstvenu vrijednost imovine ili se prema potrebi priznaju kao zasebna imovina samo ako će Društvo imati buduće ekonomske koristi od imovine te ako se trošak nabave može pouzdano mjeriti. Knjigovodstvena vrijednost zamijenjenog dijela prestaje se priznavati. Svi ostali troškovi investicijskog i tekućeg održavanja terete račun dobitka i gubitka u razdoblju u kojem su nastali. Amortizacija se obračunava primjenom linearne metode.

Financijska imovina

Financijska imovina obuhvaća dionice i udjele, dane zajmove, sudjelujuće interese, ulaganja u vrijednosne papire, dane kredite, depozite i jamstvene pologe te ostalu

financijsku imovinu. Financijska imovina se ne amortizira. Priznavanje, mjerenje i prestanak priznavanja obavlja se u skladu s odredbama HSFI 9.

Zalihe

Zalihe obuhvaćaju zalihe materijala, sitnog inventara, auto guma, iskazuju se prema stvarnim troškovima nabave. Otpisuju se u cijelosti prilikom stavljanja u upotrebu. Mjere se po trošku nabave ili neto utrživoj vrijednosti, u skladu s HSFI 10.

Potraživanja

Potraživanja se početno mjere po fer vrijednosti. Priznavanje, mjerenje i prestanak priznavanja obavlja se prema odredbama HSFI 11.

Ispravak vrijednosti potraživanja provodi se kada postoje objektivni dokazi da društvo neće moći naplatiti sva svoja potraživanja u skladu s dogovorenim uvjetima. Značajne financijske poteškoće dužnika, vjerojatnost dužnikovog stečaja te neizvršenje ili propusti u plaćanjima smatraju se pokazateljima umanjenja vrijednosti potraživanja od kupaca.

Iznos ispravka vrijednosti utvrđuje se kao razlika između knjigovodstvene vrijednosti i nadoknadivog iznosa potraživanja. Knjigovodstvena vrijednost imovine je smanjena korištenjem izračuna rezerviranja za umanjenjem vrijednosti te je iznos gubitka priznat u računu dobiti i gubitka u „vrijednosnim usklađivanjima“. Kada potraživanje nije naplativo otpisuje se na teret izračuna rezerviranja za potraživanja od kupaca.

Kapital i rezerve

Kapital se sastoji od upisanog kapitala, kapitalnih rezervi, rezervi iz dobiti, revalorizacijskih rezervi, rezervi fer vrijednosti, zadržane dobiti ili prenesenog gubitka, dobiti ili gubitka tekuće godine i manjinskih (nekontrolirajućih) interesa. Priznavanje, mjerenje i prestanak priznavanja obavlja se prema odredbama HSFI 12.

Obveze

Obveze se početno mjere po fer vrijednosti. Priznavanje, mjerenje i prestanak priznavanja obavlja se prema odredbama HSFI 13.

Obveze se klasificiraju kao kratkotrajne i dugotrajne. Obveze se klasificiraju kao kratkoročne obveze, osim ako Društvo ima pravo odgoditi podmirenje obveze na rok duži od 12 mjeseci. Obveze se priznaju kada je vjerojatno da će zbog podmirenja sadašnje obveze doći do odlijevanja resursa poduzetnika. Obveze prema dobavljačima i zaposlenima te obveze za predujmove mjere se po iznosu kojim će se podmiriti.

Rezerviranja

Rezerviranje je obveza čija je priroda jasno određena i za koju je na datum bilance vjerojatno ili sigurno da će nastati, ali postoji neizvjesnost u pogledu iznosa ili datuma kada će nastati. Priznavanje i mjerenje se provodi u skladu s HSFI 13.

Vremenska razgraničenja

Vremenska razgraničenja obuhvaćaju unaprijed plaćene troškove, nedospjelu naplatu prihoda, odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja. Vremenska razgraničenja mjere se sukladno HSFI 14. Unaprijed plaćeni troškovi priznaju se kao

imovina kada se odnose na iznose plaćene u tekućem razdoblju, a koji se odnose na buduća razdoblja. Odgođeno plaćanje troškova priznaje se kao obveza kada se odnosi na troškove nastale u tekućem razdoblju, a za koje nisu ispunjeni uvjeti za priznavanje obveza.

Tekući porez na dobit

Iznos poreza na dobit za tekuću godinu obračunava se na temelju poreznog zakona koji je na snazi u Republici Hrvatskoj na dan bilance. Tekući porez knjižit će se na teret kapitala ako se porez odnosi na stavke koje se direktno knjiže na teret kapitala u istom razdoblju.

Porez na dodanu vrijednost

Porezni propisi zahtijevaju bilježenje PDV-a na neto osnovi. PDV koji proizlazi iz transakcija prodaje i kupnje priznaje se i iskazuje u bilanci na neto osnovi.

Prihodi

Prihodi po HSFI 15 podijeljeni su na poslovne prihode i financijske prihode. Prihodi se sastoje od fer vrijednosti primljene naknade ili potraživanja za prodane usluge tijekom redovnog poslovanja društva. Prihodi su iskazani u iznosima koji su umanjeni za porez na dodanu vrijednost. Društvo priznaje prihode kada se iznos prihoda može pouzdano mjeriti i kada je izvjesno da će društvo imati buduće ekonomske koristi. Odredbe Zakona o računovodstvu, kao i HSFI 15, od izvještaja za 2020. godinu propisuju da se izvanredni prihodi ne iskazuju zasebno te su izvanredni prihodi iz prijašnjih godina iskazani u poslovnim prihodima.

Rashodi

Rashodi se priznaju kada smanjenje budućih ekonomskih koristi proizlazi iz smanjenja imovine ili povećanja obaveza koje se može pouzdano izmjeriti, odnosno kada isti nastaju istodobno s priznavanjem ili smanjenjem imovine, a na temelju izravne povezanosti između nastalih troškova i određenih prihoda. Priznavanje, mjerenje i prestanak priznavanja obavlja se prema odredbama HSFI 16.

Vrijednosti iskazane u financijskim izvještajima (iznosi)

Stavke uključene u financijske izvještaje društva iskazane su u valuti primarnog gospodarskog okruženja u kojem društvo posluje (funkcionalna valuta). Financijski izvještaji prikazani su u hrvatskim kunama, što predstavlja funkcionalnu i izvještajnu valutu Društva.

IV. PODUZETNICI UNUTAR GRUPE I OSOBE SA SUDJELUJUĆIM INTERESIMA

Poduzetnicima unutar grupe smatraju se dva ili više poduzetnika koji su međusobno vlasnički povezana, a koji imaju ulaganje u udjele/dionice više od 50 % ili su taj kapital primili (ovisna društva).

Društva povezana sudjelujućim interesom su društva čiji udio u kapitalu nekog drugog poduzetnika iznosi od 20-50% ili društva koja su kapital do te visine primila od drugog poduzetnika (sudjelujući interesi).

V. RAČUN DOBITI I GUBITKA

PRIHODI

Bilješka br. 1

Društvo je u poslovnoj godini 2020. ostvarilo ukupne prihode u visini od 31.286.816 kn.

Poslovni prihodi

Bilješka br. 2

Poslovni prihodi sastoje se od prihoda od prodaje, prihod na temelju uporabe vlastitih proizvoda i ostalih poslovnih prihoda.

Poslovni prihodi Društva u 2020. godini ukupno su iznosili 31.262.387 kn.

Naziv pozicije	2020 MPT3	2020 MPT4	Uljanik Pomorstvo 2020	UKUPNO
Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	- kn	- kn	- kn	- kn
Prihodi od prodaje	14.409.026 kn	16.798.457 kn	- kn	31.207.483 kn
Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	- kn	- kn	- kn	- kn
Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	- kn	- kn	54.904 kn	54.904 kn
Ostali poslovni prihodi	- kn	- kn	- kn	- kn
UKUPNO	14.409.026 kn	16.798.457	54.904 kn	31.262.387 kn

Prihodi od prodaje

Bilješka br. 2a

Društvo je u poslovnoj godini 2020. ostvarilo prihode od prodaje u visini od 31.207.483 kn.

Naziv pozicije	2020 MPT3	2020 MPT4	2020 Uljanik Pomorstvo	UKUPNO
Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	- kn	- kn	- kn	- kn
Prihodi od prodaje	14.409.026 kn	16.798.457 kn	- kn	31.207.483 kn
UKUPNO	14.409.026 kn	16.798.457 kn	- kn	31.207.483 kn

Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga

Bilješka br. 2b

Društvo u poslovnoj godini nije ostvarilo prihode s osnove upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga.

Ostali poslovni prihodi

Bilješka br. 2c

Društvo u poslovnoj godini nije imalo ostale poslovne prihode.

Financijski prihodi

Bilješka br. 3

Financijski prihodi sastoje se od prihoda od ulaganja u dionice/udjele poduzetnika, kamata, tečajnih razlika i ostalih financijskih prihoda iz odnosa s poduzetnicima i financijskim institucijama.

Društvo je u 2020. godini ostvarilo financijske prihode u iznosu 24.429 kn. Od toga su financijski prihodi od MPT3 13.791 kn, a od MPT4 16.848 kn.

Društvo nije ostvarilo financijske prihode iz odnosa s povezanim osobama i s osobama povezanim sudjelujućim interesima.

Prihodi od ulaganja u udjele, kamata i tečajnih razlika iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe

Bilješka br. 3a

Društvo u poslovnoj godini nije ostvarilo financijske prihode od ulaganja u udjele, kamata i tečajnih razlika iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe.

Prihodi od ulaganja u udjele društava povezanih sudjelujućim interesima

Bilješka br. 3b

Društvo u poslovnoj godini nije ostvarilo financijske prihode od ulaganja u udjele društava povezanih sudjelujućim interesima.

Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova, ostali prihodi od kamata i tečajne razlike

Bilješka br. 3c

Financijski prihodi koji su ostvareni iz poslovnog odnosa s poduzetnicima koji nisu unutar grupe te financijskih institucija, a koji se sastoje od prihoda od dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova, ostalih financijskih prihoda od kamata, tečajnih razlika i ostalih financijskih prihoda iznosili su 24.429 kn.

Nerealizirani dobici od financijske imovine

Bilješka br. 3d

Društvo na dan izvještavanja nije posjedovalo dionice.

Ostali financijski prihodi

Bilješka br. 3e

Ostali financijski prihodi odnose se na financijske prihode koji su ostvareni od ulaganja u udjele i dionice društava s udjelom vlasništva manjim od 20% na rok kraći od godinu dana te drugih prihoda koji se ne odnose na kamate zajmova i tečajne razlike.

Društvo na dan izvještavanja nije imalo ostalih financijskih prihoda.

RASHODI
Bilješka br. 4

Društvo je u poslovnoj godini 2020. ostvarilo ukupne rashode u visini od 63.165.057 kn. Od toga rashodi od društva MPT3 iznose 31.689.474 kn, a od MPT4 31.300.890 kn.

Poslovni rashodi
Bilješka br. 5

Poslovni rashodi sastoje se od promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda, materijalnih troškova, troškova osoblja, amortizacije, ostalih troškova, vrijednosnih usklađenja, rezerviranja i ostalih poslovnih rashoda.

Društvo je u 2020. godini iskazalo poslovne rashode u visini od 46.907.149 kn.

Naziv pozicije	2020 MPT3	2020 MPT4	2020 Uljanik Pomorstvo	UKUPNO
Promjene vrijednosti	- kn	- kn	- kn	- kn
Materijalni troškovi	6.991.850 kn	7.011.431 kn	121.447	14.124.728 kn
Troškovi osoblja	7.076.464 kn	6.947.814 kn	- kn	14.024.278 kn
Amortizacija	9.322.223 kn	9.255.055 kn	-kn	18.577.278 kn
Vrijednosna usklađenja	- kn	- kn	- kn	- kn
Rezerviranja	- kn	- kn	- kn	- kn
Ostali poslovni rashodi	48.056 kn	97.257 kn	35.552 kn	180.865 kn
UKUPNO	23.438.593 kn	23.311.557	156.999 kn	46.907.149 kn

Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda
Bilješka br. 5a

Društvo u poslovnoj godini nije imalo poslovnih rashoda po osnovi promjene zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda.

Materijalni troškovi
Bilješka br. 5b

Materijalni troškovi sastoje se od troškova sirovina i materijala, troškova prodane robe i ostalih vanjskih troškova.

Tijekom poslovne godine materijalni troškovi iznosili su 14.124.728 kn.

Naziv pozicije	2020 MPT3	2020 MPT4	2020 Uljanik Pomorstvo	UKUPNO
Troškovi sirovina i materijala	- kn	- kn	-kn	- kn
Troškovi prodane robe	- kn	- kn		- kn
Ostali vanjski troškovi	6.991.850 kn	7.011.431 kn	121.447 kn	14.124.728 kn
UKUPNO	6.991.850 kn	7.011.431 kn	121.447 kn	14.124.728 kn

Na poziciji vanjskih troškova prikazani su troškovi kao što su prijevozne usluge, poštanske i telekomunikacijske usluge, trošak vanjskih dorada, trošak servisnih usluga i održavanja, trošak zakupa i leasinga, troškovi promidžbe, sajмова i sponzorstava, trošak intelektualnih i drugih usluga, trošak komunalnih usluga, trošak usluga posredovanja i druge slične usluge.

Troškovi osoblja

Bilješka br. 5c

Troškovi osoblja se odnose na troškove neto plaća i nadnica, troškova poreza i doprinosa iz plaća i troškova doprinosa na plaće.

U 2020. godini troškovi osoblja iznosili su 14.024.278 kn.

Naziv pozicije	2020 MPT3	2020 MPT4	2020 Uljanik Pomorstvo	UKUPNO
Neto plaće i nadnice	7.076.464 kn	6.947.814 kn	kn	14.024.278 kn
Troškovi poreza i dopri.iz plaća	- kn	- kn	kn	kn
Doprinosi na plaće	- kn	- kn	kn	kn
UKUPNO	7.076.464 kn	6.947.814 kn	kn	14.024.278 kn

Amortizacija

Bilješka br. 5d

U poslovnoj godini trošak amortizacije iznosio je 18.577.278 kn. Amortizacija je rađena u skladu s računovodstvenim politikama Društva i odlukama uprave Društva.

Ostali troškovi

Bilješka br. 5e

Ostale troškove čine premije osiguranja, bankarske usluge i troškovi platnog prometa, zdravstvene usluge, troškovi prava korištenja, troškovi članarina, troškovi poreza koji ne ovise o dobitku i ostali nematerijalni troškovi poslovanja.

Društvo je u poslovnoj godini imalo ukupno 161.635 kn ostalih troškova.

Vrijednosna usklađenja

Bilješka br. 5f

Društvo u poslovnoj godini nije imalo vrijednosna usklađenja nefinancijske imovine.

Rezerviranja

Bilješka br. 5g

Društvo tijekom sastavljanja financijskih izvještaja, a u skladu s odredbama Zakona o porezu na dobit te standarada financijskog izvještavanja, nije imalo potrebe niti obavezu izvršiti rezerviranja.

Ostali poslovni rashodi

Bilješka br. 5h

Društvo je u poslovnoj godini imalo ostale poslovne rashode u iznosu 19.230 kn.

Financijski rashodi

Bilješka br. 6

Financijski rashodi se odnose na kamate, tečajne razlike i druge rashode, nerealizirane gubitke (rashode) od financijske imovine, neto vrijednosna usklađenja financijske imovine i ostale financijske rashode.

Društvo je u 2020. godini ostvarilo financijske rashode u iznosu 16.257.908 kn.

Naziv pozicije	2020 MPT3	2020 MPT4	2020 Uljanik Pomorstvo	UKUPNO
Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	- kn	- kn	- kn	- kn
Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	- kn	- kn	- kn	- kn
Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	8.250.881 kn	7.989.333 kn	513 kn	16.240.727 kn
Tečajne razlike i drugi rashodi	- kn	- kn	17.181 kn	17.181 kn
Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	- kn	- kn		
Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	- kn	- kn		
Ostali financijski rashodi	- kn	- kn		
UKUPNO	8.250.881 kn	7.989.333 kn	17.694 kn	16.257.908 kn

Financijski rashodi s poduzetnicima unutar grupe

Bilješka br. 6a

Društvo nije ostvarilo financijske rashode iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe.

Financijski rashodi s osnove kamata i sličnih rashoda, tečajnih razlika i drugih rashoda s društvima koji nisu unutar grupe

Bilješka br. 6b

Financijski rashodi koji su ostvareni iz poslovnog odnosa s poduzetnicima koji nisu unutar grupe ili iz odnosa s financijskim institucijama, a koji se sastoje od rashoda kamata, tečajnih razlika i ostalih financijskih rashoda iznosili su 16.257.908 kn.

Ostali financijski rashodi

Bilješka br. 6e

Ostali financijski rashodi se odnose na financijske rashode koji su ostvareni od ulaganja u udjele i dionice društava s udjelom vlasništva manjim od 20% (realizirani gubici) te drugih financijskih rashoda koji se ne odnose na kamate zajmova i tečajne razlike.

Društvo nije imalo ostalih financijskih rashoda u poslovnoj godini.

POREZ NA DOBIT

Bilješka br. 7

Porez na dobit sukladno hrvatskom Zakonu o porezu na dobit izračunava se primjenom propisane stope na oporezivu osnovicu. Porezna osnovica uvećava se i umanjuje prema propisima navedenim u Zakonu o porezu na dobit.

Naziv pozicije	2019	2020	Indeks 2020/2019
Dobit prije oporezivanja	- kn	- kn	
Gubitak prije oporezivanja	15.798.618 kn kn	31.878.241 kn	202
Porez na dobit	- kn	- kn	
Dobit razdoblja	- kn	- kn	
Gubitak razdoblja	15.798.618 kn kn	31.878.241 kn	202

VI. BILANCA

AKTIVA

DUGOTRAJNA IMOVINA

Bilješka br. 8

Dugotrajna imovina društva sastoji se od nematerijalne imovine, dugotrajne materijalne imovine, dugotrajne financijske imovine, dugoročnih potraživanja i odgođene porezne imovine.

Dugotrajna imovina na dan izvještavanja iznosila je 245.152.205kn.

Nematerijalna imovina

Bilješka br. 9

Nematerijalna imovina sastoji se od izdataka za razvoj, koncesija, patenata, licencija, robnih i uslužnih marki, softvera i ostalih prava, goodwilla, predujmova za nabavku nematerijalne imovine, nematerijalne imovine u pripremi i ostale nematerijalne imovine.

Knjigovodstvena vrijednost nematerijane imovine na dan izvještavanja iznosila je 0 kn.

Materijalna imovina

Bilješka br. 10

Materijalna imovina sastoji se od zemljišta, građevinskih objekata, postrojenja i oprema, alata, pogonskog inventara i transportne imovine, biološke imovine, predujmova za materijalnu imovinu, materijalne imovine u pripremi, ostale materijalne imovine i ulaganja u nekretnine.

Knjigovodstvena vrijednost materijalne imovine na dan sastavljanja financijskih izvještaja iznosila je 245.152.205 kn. Imovina se odnosi na MPT3 i na MPT4.

Opis	Knjigovodstvena vrijednost 31.12.2019.	Knjigovodstvena vrijednost 31.12.2020.
Zemljište	- kn	- kn
Građevinski objekti	- kn	- kn
Postrojenja i oprema	- kn	- kn
Alati, pogonski inventar i transportna imovina	284.110.035 kn	245.152.205 kn
Biološka imovina	- kn	- kn
Predujmovi za materijalnu imovinu	- kn	- kn
Materijalna imovina u pripremi	- kn	- kn
Ostala materijalna imovina	- kn	- kn
Ulaganja u nekretnine	- kn	- kn
UKUPNO	284.110.035 kn	245.152.205 kn

Amortizacija materijalne imovine (ispravak vrijednosti) obračunava se sukladno korisnom vijeku uporabe, linearnom metodom i primjenom stopa u skladu s računovodstvenim politikama.

Knjigovodstvena vrijednost nekretnina koja je utvrđena u skladu sa standardima financijskog izvještavanja (tj. neto amortizirane vrijednosti) i njezine fer vrijednosti na datum promjene njezine namjene u ulaganja u nekretnine. Ova početna razlika evidentirala se kao revalorizacijska rezerva u skladu sa standardima financijskog izvještavanja.

Prilikom prijenosa nekretnine mjerene po fer vrijednosti na nekretninu koju koristi vlasnik (*druga mogućnost koja je stavljena na zalihu*) fer vrijednost na datum prijenosa jest trošak nabave.

Dugotrajna financijska imovina

Bilješka br. 11

Dugotrajna financijska imovina sastoji se od dugoročnih ulaganja u udjele (dionice), ulaganja u vrijednosne papire, danih dugoročnih zajmova, depozita i sličnog, ostalih dugoročnih ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela i ostalih ulaganja u dugotrajnu financijsku imovinu.

Društvo je na kraju poslovne godine nije imalo dugotrajnu financijsku imovinu.

Ulaganja u udjele/dionice

Bilješka br. 11a

Društvo je na dan izvještavanja imalo ulaganja u udjele i/ili dionice u visini od 8.385 kn.

Opis	31.12.2019.	31.12.2020.	Indeks 2020/2019
Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	8.385 kn	- kn	
Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	- kn	- kn	
Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	- kn	- kn	
UKUPNO	8.385 kn kn	- kn	

Ulaganja u udjele/dionice poduzetnika unutar grupe i/ili društava povezanih sudjelujućim interesima iznosila su 0 kn.

Ulaganja u vrijednosne papire

Bilješka br. 11b

Društvo je na dan izvještavanja nije imalo ulaganja u vrijednosne papire

Opis	31.12.2019.	31.12.2020.	Indeks 2020/2019
Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	156.800 kn	- kn	
Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	- kn	- kn	
Ulaganja u vrijednosne papire	- kn	- kn	
UKUPNO	156.800 kn	- kn	

Ulaganja u vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe i/ili društava povezanih sudjelujućim interesima iznosila su 0 kn.

Dani zajmovi, depoziti i slično

Bilješka br. 11c

Društvo na dan izvještavanja nije imalo danih zajmova, depozita ili sličnog.

Ulaganja u ostalu dugotrajnu financijsku imovinu

Bilješka br. 11d

Ostala dugotrajna financijska imovina odnosi se na ulaganja u udjele/dionice društava s udjelom vlasništva manjim od 20%, dugotrajna ulaganja u investicijske fondove i sl. Društvo u poslovnoj godini nije ulagalo u ostalu dugotrajnu financijsku imovinu.

Dugoročna potraživanja

Bilješka br. 12

Društvo je na kraju poslovne godine imalo dugoročna potraživanja u iznosu 120.292 kn. Dugoročna potraživanja odnose se na MPT3.

Opis	31.12.2019.	31.12.2020.	Indeks 2020/2019
Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	- kn	- kn	
Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	- kn	- kn	
Potraživanja od kupaca	- kn	- kn	
Ostala potraživanja	130.302 kn	120.292 kn	92
UKUPNO	130.302 kn	120.292 kn	

Društvo na dan izvještavanja nije imalo dugoročna potraživanja od poduzetnika unutar grupe i/ili od društava povezanih sudjelujućim interesima po osnovu isporučenih roba i usluga.

KRA TKOTRAJNA IMOVINA

Bilješka br. 13

Kratkotrajna imovina društva sastoji se od imovine koja je naplativa unutar roka od godinu dana, a sastoji se od zaliha, potraživanja, kratkotrajne financijske imovine i novca u banci i blagajni.

Kratkotrajna imovina na dan izvještavanja iznosila je 24.281.577 kn, a od toka na MPT3 7.210.717 kn, na MPT4 15.850.919 kn i na Uljanik Pomorstvo 1.245.725 kn

Zalihe

Bilješka br. 14

Stanje zaliha na dan izvještavanja iznosilo je 377.722 kn.

Zalihe se odnose na MPT3 205.165 kn i na MPT4 172.557 kn.

Opis	31.12.2019.	31.12.2020.	Indeks 2020/2019
Sirovine i materijal	488.198 kn	377.722 kn	77
Proizvodnja u tijeku	- kn	- kn	
Gotovi proizvodi	- kn	- kn	
Trgovačka roba	- kn	- kn	
Predujmovi za zalihe	- kn	- kn	
Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	- kn	- kn	
Biološka imovina	- kn	- kn	
UKUPNO	488.198 kn	377.722 kn	

Zalihe se vode po metodama u skladu s računovodstvenim politikama, računovodstvenim standardima i zakonskim propisima.

Kratkoročna potraživanja

Bilješka br. 15

Kratkoročna potraživanja sastoje se od potraživanja za isporučenu robu i usluge, potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika, potraživanja od države i drugih institucija i ostalih potraživanja za koja se očekuje da će se pretvoriti u novčani oblik u roku do jedne godine.

Kratkoročna potraživanja na dan izvještavanja iznosila su 16.572.387 kn. Od toga na MPT3 iznose 3.703.941, na MPT4 iznose 12.037.988 kn i na Uljanik Pomorstvo 856.242 kn.

Kratkoročna potraživanja za isporučenu robu i usluge

Bilješka br. 15a

Kratkoročna potraživanja za isporučenu robu i usluge i ostala potraživanja razrađuju se na potraživanja od poduzetnika unutar grupe, od društava povezanih sudjelujućim interesom i od nepovezanih osoba.

Kratkoročna potraživanja za isporučenu robu i usluge na dan izvještavanja iznosila su ukupno 838.625 kn.

Opis	31.12.2019.	31.12.2020.	Indeks 2020/2019
Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	- kn	- kn	
Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	- kn	- kn	
Potraživanja od kupaca	829.081 kn	838.625 kn	101
UKUPNO	829.081 kn	838.625 kn	

Društvo na dan izvještavanja nije imalo kratkoročna potraživanja od poduzetnika unutar grupe i/ili od društava povezanih sudjelujućim interesima po osnovi isporučenih roba i usluga.

Kratkoročna potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika

Bilješka br. 15b

Društvo na dan izvještavanja nije imalo kratkoročna potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika.

Kratkoročna potraživanja od države i drugih institucija

Bilješka br. 15c

Kratkoročna potraživanja od države i drugih institucija odnose se na potraživanja za porez na dobit, potraživanja za PDV, potraživanja za više plaćene članarine i slična potraživanja.

Društvo je na dan izvještavanja imalo kratkoročna potraživanja od države i drugih institucija u iznosu 4.725 kn.

Ostala kratkoročna potraživanja

Bilješka br. 15d

Ostala kratkoročna potraživanja sačinjavaju potraživanja stečena cesijom ili nekom drugom vrstom ugovora (otkup tražbine, prijenos i sl.) te potraživanja za dane predujmove.

Ostala kratkoročna potraživanja Društva na dan izvještavanja iznosila su ukupno 15.729.037 kn. Na MPT3 iznose 3.703.941 kn, na MPT4 iznose 12.025.096 kn.

Kratkotrajna financijska imovina

Bilješka br. 16

Kratkotrajnu financijsku imovinu sačinjavaju ulaganja u udjele/dionice i vrijednosne papire, dani zajmovi, depoziti i slično te ostala financijska imovina za koju se očekuje da će se pretvoriti u novčani oblik unutar jedne godine.

Društvo na dan izvještavanja nije imalo kratkotrajnu financijsku imovinu.

Novac u banci i blagajni

Bilješka br. 17

Na dan izvještavanja iznos novca u banci kojeg čine salda na kunskim i/ili deviznim računima te novac u blagajni iznosio je 7.331.468 kn. Od toga na MPT3 iznosi 3.301.611 kn, na MPT4 iznosi 3.640.374 kn i Uljanik Pomorstvo 389.483 kn.

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi

Bilješka br. 18

Na dan izvještavanja plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi iznosili su 15.535 kn koje se odnosi na MPT3.

PASIVA

Kapital i rezerve

Bilješka br. 19

Prema standardima financijskog izvještavanja kapital i rezerve se sastoje od upisanog kapitala, kapitalnih rezervi, rezervi iz dobiti, revalorizacijskih rezervi, rezervi fer vrijednosti, zadržane dobiti ili prenesenog gubitka, dobiti ili gubitka tekućeg razdoblja te manjinskog interesa.

Društvo na dan izvještavanja nije imalo kapitala.

Temeljni (upisani) kapital

Bilješka br. 20

Na dan izvještavanja temeljni kapital Društva iznosio je 155.761.761 kn i u cijelosti je upisan u sudski registar kod nadležnog trgovačkog suda.

Temeljni kapital se odnosi na MPT3 77.913.880 na MPT4 77.352.505 i Uljanik Pomorstvo 495.376 kn.

Kapitalne rezerve

Bilješka br. 21

Kapitalne rezerve odnose se na kapitalni dobitak na prodane dionice, kapitalni dobitak iz prodaje otkupljenih vlastitih dionica i udjela te kapitalne pričuve iz drugih izvora. Kapitalne rezerve mogu sačinjavati povećanje kapitala društva od ulaganja novca, stvari ili prava od strane vlasnika ili dioničara u neupisani kapital društva.

Društvo na dan izvještavanja nije imalo kapitalnih rezervi.

Rezerve iz dobiti

Bilješka br. 22

Rezerve iz dobiti obuhvaćaju zakonske rezerve, rezerve za vlastite udjele te statutarne i ostale rezerve.

Društvo na dan izvještavanja nije imalo rezervi iz dobiti.

Revalorizacijske rezerve

Bilješka br. 23

Revalorizacijske rezerve nastaju ponovnom procjenom imovine iznad troškova nabave dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine.

Društvo na dan izvještavanja imalo je revalorizacijskih rezervi 2.292.234 kn. Od toga MPT3 u iznosu 1.244.983 kn i MPT4 u iznosu 1.047.251 kn.

Rezerve fer vrijednosti

Bilješka br. 24

Rezerve fer vrijednosti sastoje se od fer vrijednosti financijske imovine raspoložive za prodaju, učinkovitog dijela zaštite novčanih tijekova i učinkovitog dijela zaštite ulaganja u inozemstvu.

Društvo na dan izvještavanja nije oformilo rezerve fer vrijednosti.

Zadržana dobit ili preneseni gubitak

Bilješka br. 25

Stanje zadržane dobiti na dan izvještavanja kao rezultat prijašnjeg poslovanja društva iznosilo je 41.148.501 kn. Stanje ukupnog gubitka kumuliranog tijekom prijašnjih razdoblja na dan izvještavanja iznosilo je 278.202.372 kn.

Dobit ili gubitak poslovne godine

Bilješka br. 26

Društvo je u poslovnoj godini poslovalo s gubitkom u iznosu 31.878.241 kn.

Manjinski (nekontrolirajući) interes

Bilješka br. 27

Manjinski interesi odnose se na ostvarenu dobit koja pripada Društvu po osnovi udjela u dobiti od društava kod kojih je postotak udjela u vlasništvu manji od 20%.

Društvo nije ostvarilo interes iz odnosa s nekontroliranim društvima.

Rezerviranja

Bilješka br. 28

Rezerviranja se provode u skladu s računovodstvenim politikama i standardima financijskog izvještavanja.

Društvo na dan izvještavanja nije imalo provedena rezerviranja.

Dugoročne obveze

Bilješka br. 29

Dugoročne obveze odnose se na obveze s rokom dospijeca dužim od godinu dana.

Društvo na dan izvještavanja nije imalo dugoročnih obveza.

Kratkoročne obveze

Bilješka br. 30

Kratkoročne obveze odnose se na obveze s rokom dospijeca kraćim od godinu dana.

Društvo je na dan izvještavanja imalo kratkoročne obveze u visini od 380.327.434 kn.

Od toga odnosi se na MPT3 128.133.060 kn, na MPT4 108.931.723 kn i na Uljanik Pomorstvo 143.262.651 kn.

Kratkoročne obveze za primljenu robu i usluge

Bilješka br. 30a

Ukupne kratkoročne obveze za primljenu robu i usluge iznosile su 143.385.280 kn. Kratkoročne obveze prema poduzetnicima unutar grupe i/ili prema društvima povezanim sudjelujućim interesima po osnovi primljenih roba i usluga iznosile su 96.845 kn. Od toga na MPT3 iznosi 80.474 kn, a na MPT4 iznosi 16.371 kn.

Kratkoročne obveze po osnovi zajmova, depozita i sličnog

Bilješka br. 30b

Društvo na dan izvještavanja imalo je kratkoročnih obveza po osnovi primljenih zajmova, depozita i sličnog 187.378.710 kn. Od toga MPT3 95.227.326 kn i MPT4 92.151.384 kn.

Kratkoročne obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama

Bilješka br. 30c

Društvo na dan izvještavanja nije imalo kratkoročne obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama.

Kratkoročne obveze za predujmove

Bilješka br. 30d

Društvo na dan izvještavanja nije imalo obveze za primljene predujmove (avanse) u kojima se roba ili usluga treba isporučiti u roku koji je manji od godine dana.

Kratkoročne obveze po vrijednosnim papirima

Bilješka br. 30e

Društvo na dan izvještavanja nije imalo kratkoročne obveze po vrijednosnim papirima.

Kratkoročne obveze prema zaposlenicima

Bilješka br. 30f

Kratkoročne obveze prema zaposlenicima odnose se na obračunate, a neisplaćene neto plaće, naknade i slične obveze.

Društvo na dan izvještavanja nije imalo kratkoročne obveze prema zaposlenicima.

Kratkoročne obveze za poreze, doprinose i slična davanja

Bilješka br. 30g

Kratkoročne obveze za poreze, doprinose i slična davanja odnose se na obračunate, a neplaćene obveze.

Kratkoročne obveze za poreze, doprinose i slična davanja na dan izvještavanja iznosile su ukupno 0 kn.

Kratkoročne obveze s osnove udjela u rezultatu

Bilješka br. 30h

Kratkoročne obveze s osnove udjela u rezultatu odnose se na obračunate, a neplaćene obveze vezane za obvezu isplate dobiti povezanim društvima. Društvo na dan izvještavanja nije imalo kratkoročne obveze s osnove udjela u rezultatu.

Kratkoročne obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji

Bilješka br. 30i

Kratkoročne obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji odnose se na obračunate, a neplaćene obveze vezane uz dugotrajnu imovinu namijenjenu prodaji. Društvo na dan izvještavanja nije imalo kratkoročne obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji.

Ostale kratkoročne obaveze

Bilješka br. 30j

Ostale kratkoročne obveze Društva na dan izvještavanja iznosile su 49.563.444 kn. Odnose se na MPT3 32.812.368 kn i na MPT4 16.751.076 kn.

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja

Bilješka br. 31

Društvo na dan izvještavanja nije imalo odgođenih plaćanja troškova i/ili prihoda budućeg razdoblja.

VII. PRIHVAĆANJE I OBJAVA FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA OD STRANE UPRAVE DRUŠTVA

Objava financijskih izvještaja

Uprava društva je svojom odlukom i ovjerom financijskih izvještaja prihvatila financijske izvještaje za poslovnu godinu i odobrila njihovu objavu.

Osoba odgovorna za sastavljanje bilješki:
ORIANA BELIN
Računovodstvo poduzetnika - Arsenal d.o.o.
Arsenalska 8, Pula

Stečajni upravitelj:
DEBELIĆ BORIS

ULJANIK POMORSTVO d.o.o.
u stečaju
PULA