

LIDIJA BERTOL stečajni upravitelj nad dužnikom
Mala špilja j.d.o.o. u stečaju, OIB: 08128837294, Pećine 6B, Zagreb

Trgovački sud u Zagrebu

Stalna služba u Karlovcu

Poslovni broj: St-1796/2024

Stečajna sutkinja: Jadranka Mađeruh

IZVJEŠĆE O GOSPODARSKOM POLOŽAJU DUŽNIKA I NJEGOVIIM UZROCIMA

Dužnik: MALA ŠPILJA j.d.o.o. u stečaju, Zagreb, Pećine 6B, OIB: 08128837294

Predlagatelj: Financijska agencija, Regionalni centar Zagreb

U Zagrebu, 14.02.2025.

Rješenjem Trgovačkog suda u Zagrebu, Stalna služba u Karlovcu posl.br. St-1796/2024 od 12.11.2024. godine (dalje: Rješenje), imenovan je stečajni upravitelj Lidija Bertol iz Zagreba, Dankovečka ulica 5, OIB 70558520897 nad dužnikom MALA ŠPILJA j.d.o.o., Zagreb, Pećine 6B, OIB: 08128837294 (dalje: Dužnik), koji podnosi

Izvešće o gospodarskom položaju dužnika i njegovim uzrocima

Sadržaj Izvešća:

1. Opći podaci o Dužniku
2. Tijek postupka
3. Gospodarski položaj dužnika i njegovi uzroci
4. Provedene aktivnosti
5. Stanje imovine i obveza Dužnika
6. Predračun troškova stečajnog postupka
7. Prijedlog odluka

1. Opći podaci o Dužniku

Trgovačko društvo MALA ŠPILJA j.d.o.o. za usluge u stečaju, osnovano je upisom u registarski uložak MBS:081092491 kod Trgovačkog suda u Zagrebu 2017. godine. Sjedište društva je u Zagrebu, Pećine 6B i temeljni kapital 10,00 kuna / 1,33 euro (fiksni tečaj konverzije 7.53450).

Osnivač društva je Davor Čilić, OIB: 09668297300, Zagreb, Pećine 6B kao jedini član j.d.o.o. koji je ujedno bio i osoba ovlaštena za zastupanje do otvaranja stečajnog postupka.

Osnovna djelatnost dužnika prema NKD-u je „Postavljanje podnih i zidnih obloga” (43.33).

Na dan koji prethodi otvaranju stečajnog postupka Dužnik je imao 3 zaposlenika.

2. Tijek postupka

Financijska agencija je dana 03.07.2024. temeljem članka 110. stavka 1 Stečajnog zakona podnijela Trgovačkom sudu u Zagrebu prijedlog za otvaranje stečajnoga postupka za dužnika MALA ŠPILJA j.d.o.o., Zagreb, Pećine 6B, OIB: 08128837294.

Na dan 01.07.2024. Dužnik je u Očevidniku redosljeda osnova za plaćanje imao evidentirane neizvršene osnove za plaćanje u neprekinutom razdoblju od 120 dana, u ukupnom iznosu od 20.511,79 EUR.

Trgovački sud u Zagrebu, Stalna služba u Karlovcu, pod brojem St-1796/2024 je 04.07.2024. donio Rješenje kojim je pozvao zakonskog zastupnika Dužnika na uplatu iznosa predujma od 130,00 eura u Fond za namirenje troškova stečajnoga postupka u roku od 8 dana od dana primitka tog rješenja.

Dana 08.08.2024. sud je pokrenuo prethodni postupak radi utvrđivanja uvjeta za otvaranje stečajnog postupka te naložio zakonskom zastupniku dužnika Davoru Čiliću da u roku od 8 dana dostavi sudu popis imovine i obveza dužnika, prosječnih mjesečnih troškova redovnog poslovanja dužnika u posljednjih godinu dana i popis postupaka pred sudovima ili javnopravnim tijelima u kojima je dužnik

U Zagrebu, 14.02.2025.

stranka i visinu ili opis tražbine koja je predmet postupka te zakazao Ročište radi očitovanja o prijedlogu za otvaranje stečajnog postupka za 10.09.2024.

Na Ročištu radi očitovanja o prijedlogu za otvaranje stečajnog postupka sud je Dužniku ostavio rok od 30 dana radi dostave dokaza o deblokadi računa obzirom da je zakonski zastupnik Dužnika bio prisutan na ročištu, nije se suglasio sa otvaranjem stečaja jer je u pregovorima s Poreznom upravom radi rješavanja duga, zatražio kraću odgodu.

Sud je od Porezne uprave, od Centra za vozila Hrvatske te iz informacijskog sustava zemljišnih knjiga, iz sustava Hrvatske agencije za civilno zrakoplovstvo, iz sustava e-plovilo, uvidom u podatke o vlasništvu vozila Ministarstva unutarnjih poslova pribavio podatke o imovini dužnika te Zaključkom od 17.10.2024. zakazao Ročište radi rasprave o pretpostavkama za otvaranje stečajnog postupka za 12.11.2024. godine. Na tom ročištu sud je utvrdio da stečajni razlog (nesposobnosti za plaćanje) nije otklonjen i da zakonski zastupnik dužnika nije pristupio ročištu iako mu je dostava izvršena e-oglasnom pločom ovog suda 25. listopada 2024., dok se pošiljka s pozivom upućena istom vratila s naznakom "nije tražio".

Sud je Rješenjem pod posl. br St-1796/2024 od 12.11.2024. godine otvorio stečajni postupak, imenovao stečajnog upravitelja te pozvao vjerovnike stečajnog dužnika da u roku od 60 dana od dana objave rješenja o otvaranju stečajnog postupka na e-oglasnoj ploči suda, prijave svoje tražbine stečajnom upravitelju Lidiji Bertol i pozvao dužnikove dužnike da svoje obveze prema stečajnom dužniku ispune bez odlaganja izravno stečajnom upravitelju za stečajnog dužnika, a razlučne i izlučne vjerovnike da obavijeste stečajnog upravitelja o svojim pravima. Istim Rješenjem zakazano je ispitno i izvještajno ročište za 04.03.2025. godine.

3. Gospodarski položaj dužnika i njegovo uzroci

Dužnik Mala špilja j.d.o.o. u stečaju se bavi završnim radovima u građevini i prema predanim financijskim izvještajima 2023. godinu je završio sa poslovnom dobiti od 55.299,33 EUR dok su im prihodi iznosili 256.458,16 EUR. U 2024. nisu ostvarili novih prihoda te im je gubitak poslovne godine iznosio 70.214,54 EUR.

Iz razgovora sa bivšim zakonskim zastupnikom Stečajnog dužnika, gospodinom Čilić Davorom, isti navodi kako je do blokade predmetnog trgovačkog društva došlo uslijed prisilne naplate duga Porezne uprave. Predmetni dug je djelomično osporavao (porez na dobit i porez na dodanu vrijednost), radi čega je tražio sud odgodu pokretanja postupka kako bi s PU riješio svoj „spor“ i dogovorio rješavanje duga. Na ime duga Poreznoj upravi je uplaćivao na račun tvrtke pozajmice te FINA izvršavala osnove iz Očevidnika za plaćanje a djelomično i direktno na račun Porezne uprave do dana 20.11.2024. (i nakon otvaranja stečajnog postupka) ukupni iznos 14.893,52€ (priložen Očevidnik FINE i uplatnice iz kojih se ovo vidi). Po riječima bivšeg zakonskog zastupnika Davora Čilić plaćanje je vršio kako bi smanjivao dug a do postizanja konačnog rješenja spora sa Poreznom upravom.

04.03.2024. im je blokiran račun, otvoren u RAIFFEISENBANK AUSTRIA d.d. Zagreb, po osnovi za plaćanje duga Poreznoj upravi i do dana zatvaranja (na zahtjev stečajnog upravitelja) je u neprekinutoj blokadi.

U trenutku otvaranja stečaja imali su 3 zaposlene osobe i svima je stečajni upravitelj otkazao ugovore o radu jer nije bilo potrebe za njihovim angažmanom (prethodni poslovi dovršeni a novi nisu mogli biti sklopljeni zbog blokade računa i otvaranja stečajnog postupka).

Dužnik nema ugovorenih novih poslova no ima planova za nastavak poslovanja te prema riječima bivšeg zakonskog zastupnika može ih osigurati kada plati dug Poreznoj upravi i ne bude više u stečaju jer za dobivanje novih poslova činjenica da je u stečaju nije dobra referenca a ponegdje je i ograničavajući uvjet za dobiti posao.

Stoga bivši zakonski zastupnik i direktor Dužnika prema vlastitoj usmenoj izjavi moli da mu se odobri jednokratna isplata vjerovnika te omogući nastavak poslovanja; iz tog razloga stečajna upraviteljica predlaže Skupštini vjerovnika i sudu naložiti izradu Stečajnog plana.

U Zagrebu, 14.02.2025.

4. Provedene aktivnosti

Danom otvaranja stečajnog postupka nad dužnikom, preuzela sam dužnost stečajnog upravitelja, te sam poduzela slijedeće radnje:

- ishoda potvrda HZMOa o zaposlenim radnicima kod Dužnika na dan otvaranja stečaja (3 radnika) – u prilogu.
- zatvoren je račun dužnika IBAN HR7124840081135162814 kod poslovne banke Raiffeisenbank Austria d.d.- mail u prilogu
- otvoren novi transakcijski račun za obavljanje platnog prometa kod poslovne banke Raiffeisenbank Austria d.d. , IBAN HR3624840081135429321
- poslana je obavijest Državnom zavodu za statistiku za razvrstavanje stečajnog dužnika po djelatnosti – NKD potvrda u prilogu
- poslan dopis bivšem zakonskom zastupniku na adresu iz sudskog registra , dopis zaprimljen 26.11.2024. – povratnica u prilogu.
- U FINI ishodi Očevidnik svih osnova za plaćanje sa specifikacijom naplate na dan 14.11.2024. – tzv. povijesni obzirom da je na taj dan transakcijski račun u banci već bio zatvoren – Očevidnik u prilogu
- uputila email knjigovodstvu Dužnika, na email adresu iz e-porezne radi dogovora oko sređivanja knjigovodstvenog očevidnika a za potrebe predaje završnog izvješća na dan prije otvaranja stečajnog postupka i radi preuzimanja sve poslovne dokumentacije Dužnika – u prilogu
- otkazala sam sve ugovore o radu sukladno zakonu uz pripadajuće otkazne rokove i davanje informacija o daljnjim pravima u postupku stečaja. Radnici su objavljeni sa HZMO vać sa datumom 30.11.2024. jer su našli novi posao. U prilogu objave sa HZMO potvrda_m2p_80...
- stupila u kontakt telefonski sa bivšim zakonskim zastupnikom Davorom Čilić, dogovorila sastanak za 02.12.2024. na kojem me je gospodin Čilić upoznao sa stanjem u firmi te razlozima neplaćanja poreza, obavijestio me da će se žaliti na samo otvaranje stečaja jer kaže da nije bio obaviješten te izrazio spremnost ako mu se žalba ne uvaži da čim sud dozvoli uplati cjelokupno dugovanje kako bi nastavio poslovati.
- 04.12.2024. održala sastanak sa knjigovodstvom koje je pružalo knjigovodstvene usluge prije otvaranja stečajnog postupka Dužniku i gospodinom Davorom Čilić. Dogovoreno sve potrebno oko izrade financijskih izvještaja za razdoblje do otvaranja stečajnog postupka. Izlistali su mi sve tražene izvještaje i konta.
- Bivši zakonski zastupnik mi predao pečat Mala špilja j.d.o.o. Kako sam tražila u posjed 3 vozila vidljiva u imovini društva postignut je dogovor sa gospodinom Čilić da mu iznajmim sva 3 vozila jer su mu neophodna za rad. Ugovor o najmu je sklopljen na 5 mjeseci, za BMW 2,500,00 € jednokratno a za Citroen Jumper i Opel Combo 300,00 € mjesečno sa obvezom najmpromca da registrira vozila kojima tijekom najma istekne registracija. Do dana podnošenja ovog izvješća najam za BMV je u cjelosti uplaćen na račun stečajnog dužnika a za najam za Citroen Jumper i Opel Combo su uplaćene 2 mjesečne najamnine. Za daljnji najam i eventualno produljenje potrebna odluka skupštine. – ugovori u prilogu.
- Za vozilo BMW prijavljena je u 02/2025 šteta Croatia osiguranju d.d. koje će s osnova kasko osiguranja podmiriti trošak popravka u ovlaštenom servisu. Croatia osiguranje d.d. je 13.02.2025 uplatila na račun stečajnog dužnika nesporni dio štete no kako će snositi ukupni trošak popravka prema ispostavljenim računima ovlaštenog servisa taj iznos im je vraćen 14.02.2025. sa računa stečajnog dužnika (mail u prilogu).
- sklopljen je ugovor o obavljanju knjigovodstvenih usluga za stečajnog dužnika sa društvom Knjigovodstvo Zvonik d.o.o. – u prilogu
- knjigovodstvo je odradilo obračun plaća za otkazni rok te su po zaprimljenim uplatama temeljem Ugovora o najmu vozila na račun Mala špilja j.d.o.o. u stečaju i isplaćene plaće za 3 bivša radnika i pripadajući porezi i doprinosi. za 3 bivša radnika. Bivši radnik Davor Čilić je imao isplatu neto plaće na 2 računa (redovni i zaštićeni) i ona sa redovnog nam se vratila jer je isti u međuvremenu zatvoren (u iznosu 192,07 EUR). Gospodin Čilić je obaviješten o

istome i još čekamo dostavu novog broj tekućeg računa za njega kako bi isplatili taj dio.
Knjiženje plaće u prilogu.

- 28.01.2025. sa bankovnog računa Mala špilja j.d.o.o. je plaćen račun za knjigovodstvo za 12/2024
- zaprimljeno i obrađeno 2 prijave tražbina vjerovnika, te je izvršena analiza radi utvrđivanja njihove osnovanosti kao i usklada sa knjigovodstvom za tražbine koje nisu imali evidentirane a neosporne su.
- Dogovoreno sa jedinim osnivačem društva Mala špilja j.d.o.o. u stečaju u čijim se posjedu nalazi poslovna dokumentacije stečajnog dužnika da preuzme obvezu čuvanja i arhiviranja iste sukladno zakonima i propisima, po dovršetku stečajnog postupka, a ovo sve u cilju smanjenja troškova stečajnog postupka. U narednom razdoblju potpisati ćemo Zapisnik o zbrinjavanju arhivske građe stečajnog dužnika.
- Izvršila sam promjenu u Registru stvarnih vlasnika – Izvadak iz RSV u prilogu
- Od CVH zatražena kataloška procjena za vozila u vlasništvu stečajnog dužnika, procjena plaćena sa računa Mala špilja j.d.o.o. u stečaju 11.02.2025. – potvrda o uplati u prilogu
- utvrđen je popis predmeta stečajne mase i sačinjen je pregled imovine i obveza (u prilogu)
- izrađen je popis vjerovnika (u prilogu)
- sastavljena je tablica tražbina vjerovnika po isplatnim redovima (I. i II. višeg isplatnog reda), te tablice obavijesti vjerovnika o postojanju razlučnih i izlučnih prava (u prilogu)
- 14.02.2025. poslano na sud Izvješće o gospodarskom položaju dužnika i njegovim uzrocima
- 14.02.2025. poslani poštom, na adresu suda, primjerci prijava tražbina
- U narednom periodu stečajni upravitelj će nakon Izvještajnog ročišta i ako skupština vjerovnika odluči izraditi Stečajni plan.

5. Stanje imovine i obveza Dužnika

a) Imovina stečajnog dužnika

Knjigovodstvena vrijednost materijalne imovine stečajnog dužnika je prema početom stanju na dan otvaranja stečaja 15.568,58 €. Procjenjena vrijednost (procjena CVH) materijalne imovine 25.306,00 €

Imovinu stečajnog dužnika čine pokretnine:

- 1 vozilo koje služi za prijevoz putnika (M1)
- 2 vozila za prijevoz tereta (N1)

Prilog: Bruto bilanca 11122024, preslike Prometnih dozvola, procjena CVH

b) Obveze stečajnog dužnika

Obveze stečajnog dužnika prema bilanci 2024 49,519.60 €: do toga:

- Obveze za zajmove članova društva 20.598,50 €
- Obveze s temelja tekuće nabave u gotovini 20.929,47 €
- porezi i doprinosi 6.155,40 €
- obveze za neto plaće 1.836,23 € (isplaćeno)

U propisanom roku od 60 dana od objave rješenja o otvaranju stečajnog postupka zaprimljeno i obrađeno je 2 prijave tražbina vjerovnika u ukupnom iznosu od 13.572,03 € koje su po stečajnom upravitelju priznate u cjelosti. Prijavljene priznate tražbine su prema isplatnom redu svrstane u tablice kao:

- tražbine I. višeg isplatnog reda u iznosu 7.317,24 EUR

- tražbine II. višeg isplatnog reda u iznosu 6.254,79 EUR

Tražbine člana društva po osnovi danih zajmova Dužniku i nabave u gotovini nisu prijavljene.

Vjerovnik Republika Hrvatska, Ministarstvo financija, Porezna uprava, obavijestio je stečajnu upraviteljicu o upisanom razlučnom pravu temeljem Rješenja o ovrsi, Klasa: UP/I-415-02/2024-001/02725 od 25.03.2024. na vozilima Osobni automobil, marka BMW, model/tip X DIVE/X3, godina proizvodnje 2015., snaga (kWh) 140, broj šasije WBAWZ5101G0M20739, registarska oznaka ZG8343IJ, Teretni automobil, marka OPEL, model/tip 1.7 DTI/COMBO, godina proizvodnje 2004., snaga (kWh) 55, broj šasije W0L0XCF2543018408, registarska oznaka ZG8428AT, Teretni automobil, marka CITROEN, model/tip 3.0 HDI 35+ L4H2/JUMPER, godina proizvodnje 2013., snaga (kWh) 130, broj šasije VF7YDPMFC12446298, registarska oznaka ZG2509HG u ukupnom iznosu od 20.036,19 EUR plus pripadajuće zakonske kamate.

Nisu zaprimljene obavijesti o izlučnim pravima.

Na dan podnošenja ovog izvješća stanje na bankovnom računu Mala špilja j.d.o.o. u stečaju iznosi 448,50 €

6. Predračun troškova stečajnog postupka

Nastali i predvidivi troškovi otvorenog stečajnog postupka za razdoblje od 12 mjeseci iznose:

Nastali troškovi stečajnog postupka	Iznos troška	Način plaćanja
CVH kataloška procjena	19.91 €	s računa stečajnog dužnika
bankovne naknade	24.05 €	s računa stečajnog dužnika
poštanski troškovi	6.15 €	stečajni upravitelj osobno
knjigovodstvo (1 račun)	150.00 €	s računa stečajnog dužnika
plaća otkazni rok	2,457,14 €	s računa stečajnog dužnika
dio neto plaće Čilić D.	192.07 €	nije isplaćeno
UKUPNO STVARNI TROŠKOVI	2,849.32 €	

Predvidivi troškovi stečajnog postupka 12 mj.

Knjigovodstvene usluge (+2 godišnja izvješća)	2,190.00 €
Naknade banke i zatvaranje računa	150.00 €
Putni troškovi stečajnog upravitelja (2 ročišta)	150.00 €
Nagrada stečajnog upravitelja (bruto + 7.5%)	*
UKUPNO PREDVIDIVI TROŠKOVI	2,490.20 €

* Ukupni troškovi stečajnog postupka, procjenjuju se na iznos 5,339.32 € , uz napomenu da su ukupni troškovi iskazani bez iznosa nagrade stečajnom upravitelju koju bi sud utvrdio naknadno sukladno Uredbi o kriterijima i načinu obračuna i plaćanja nagrade stečajnim upraviteljima.

7. Prijedlog odluka

Predlažem da na Izvještajnom ročištu 04.ožujka 2025. skupština vjerovnika donese sljedeće odluke:

- 1) Prihvaća se u cijelosti Izvješće stečajnog upravitelja o gospodarskom položaju stečajnog dužnika i njegovim uzrocima
- 2) Prihvaćaju se sve do sada poduzete radnje stečajnog upravitelja.
- 3) Predlaže se odgoditi odluku o nastavku poslovanja stečajnog dužnika radi ispitivanja postoji li mogućnost sklapanja stečajnog plana.
- 4) Predlaže se odgoditi odluka o unovčenju imovine stečajnog dužnika radi ispitivanja postoji li mogućnost sklapanja stečajnog plana.

LIDIJA BERTOL stečajni upravitelj nad dužnikom
Mala špilja j.d.o.o. u stečaju, OIB: 08128837294, Pećine 6B, Zagreb

- 5) Prihvaća se predračun troškova stečajnog postupka za razdoblje od 12 mjeseci.
- 6) Odobrava se stečajnom upravitelju produljenje ugovora o najmu vozila stečajnog dužnika gospodinu Davoru Čilić ukoliko bi stečajni postupak St-1796/2024 trajao nakon isteka postojećeg Ugovor o najmu.
- 7) Nalaže se stečajnom upravitelju izraditi Stečajni plan.

U Zagrebu, 14.02.2025.

Stečajni upravitelj

Lidija Bertol

Prilog – kao u tekstu

U Zagrebu, 14.02.2025.