

TRGOVAČKI SUD U SPLITU

POSLOVNI BROJ: 11. ST – 1931/2016

DUŽNIK: TERMOKLIMA – SINJ d.o.o.

SINJ, Serdara Tomaševića b.b.

OIB: 34553354670



IZVJEŠĆE STEČAJNOG UPRAVITELJA O TIJEKU STEČAJNOG POSTUPKA I STANJU STEČAJNE MASE

I Tijek stečajnog postupka

Rješenjem Trgovačkog suda u Splitu od 29. ožujka 2017.g. otvoren je stečajni postupak nad ovim stečajnim dužnikom, kada sam imenovan za stečajnog upravitelja ovog stečajnog dužnika.

Zapisnikom sastavljenim dana 05 travnja 2017.g. u prostorijama stečajnog dužnika u Sinju preuzeo sam dužnost od do tada zakonskog zastupnika gospođe Sonje Marković 8 zapisnik u prilogu).

Prema izjavi gospođe Sonje Marković:

- Kod stečajnog dužnika nema zaposlenih osoba,
- Prema bivšim zaposlenicima nema obveza za isplatu plaća, otpremnina, bolovanja, dnevnica i dr. Navedena potraživanja radnika koja su navedena u popisu imovine i obveza dužnika na dan 31. 01. 2017.g. su isplaćena radnicima samo isplate nisu proknjižene u poslovnim knjigama,
- Žiro račun se vodi kod Zagrebačke banke br. HR90 2360 0001 1019 3640 4. Stanje na računu 0,00 kuna.
- Devizni račun nema,
- Stanje u blagajni 0,00 kuna,
- Potraživanja od drugih ima,
- Popis osnovnih sredstava prema prikazu o popisu imovine i obveza od 31. 01. 2017.g.
- Zaliha robe, sitnog inventara te sitnog inventara u upotrebi nema,
- Robe na putu i carini nema,
- Sudskih sporova nema, osim ovršnog postupka na imovini dužnika,
- Knjigovodstvo za stečajnog dužnika vodi REVICON d.o.o.OIB:77039 Split,
- Gospođa Sonja Marković predala je stečajnom upravitelju jedan pečat čiji otisak je otisnut na ovom zapisniku.

Zatvoren je žiro-račun koji se vodio kod Zagrebačke banke d.d. Zagreb, a otvoren je novi račun stečajnog dužnika kod HPB d.d. Zagreb br.HR18 2390 0011 1010 0037 5.

Stečajni dužnik imao je sklopljene ugovore sa društvom TERM LINE j.d.o.o SINJ, OIB:77039825821 i to:

- Ugovor o zakupu poslovnog prostora na adresi Sinj, Serdara Tomaševića b.b. Cijena mjesečnog najma 1.000,00 kuna + PDV.
- Ugovor o zakupu teretnog vozila OPEL VIVARO St 895 SE. Cijena mjesečnog najma 2.000,00 kuna + PDV.

Sa ovim najmolprimcem sam sklopio nove ugovore i to:

- Ugovor o zakupu poslovnog prostora koji je izgrađen na čest.zem. 24/6 Z.K. uložak 2589, K.O. Brnaze, a sastoji se od zgrade i dvorišta ukupne površine 589 m2 (zgrada 196 m2, dvorište 393 m2). Cijena mjesečnog najma 3.000,00 kuna + PDV. Ugovor je sklopljen na određeno vrijeme za razdoblje od 01. travnja do 30. lipnja 2017.g. Ugovor u prilogu.
- Ugovor o zakupu vozila OPEL VIVARO ST 895 SE. Cijena mjesečnog najma 2.000,00 kuna + PDV. Ugovor je sklopljen na određeno vrijeme za razdoblje od 01. travnja do 30. lipnja 2017.g. Ugovor u prilogu.

Sa društvom REVICON d.o.o Split sklopio sam:

- Ugovor o izradi završnog računa za razdoblje od početka godine do dana prije otvaranja stečajnog postupka. Ugovor u prilogu.
- Ugovor o obavljanju računovodstvenih poslova za stečajnog dužnika. Ugovor u prilogu.

II Stanje stečajne mase.

Prema stanju u poslovnim knjigama BRUTO BILANCI na dan 28. ožujka 2017.g. (u prilogu) imovina stečajnog dužnika se sastoji od:

1. Materijalna imovina - nekretnine

Knjigovodstvena vrijednost – zemljišta	350.000,00 kuna
Građevinski objekti	553.001,36 kuna
UKUPNO	903.001,36 kuna

Materijalna imovina u naravi se sastoji od poslovne zgrade izgrađene na čest.zem.24/6, Z.K. uložak 2589, K.O. Brnaze ukupne površine 589 m2 (zgrada 196 m2, dvorište 393 m2) i čest.zem. 24/13 Z.K. uložak 2589, K.O. Brnaze ukupne površine 29 m2 u naravi oranica (dvorište).

Kod Općinskog suda u Splitu, Stalna služba u Sinju, vodi se ovršni postupak broj Ovr 23/13 od 23. siječnja 2013.g. da se prodajom ovih nekretnina namire potraživanja ovrhovitelja CREDO BANKA d.d. u stečaju, Split.

2. Materijalna imovina - pokretnine

Postrojenja i oprema	208,47 kuna
----------------------	-------------

Alati, pogonski inventar i transportna sredstva 13.545,00 kuna

UKUPNO 13.753,47 kuna

Materijalna imovina- pokretnine u naravi se sastoji od jednog vozila OPEL VIVARO 2,0 CD7I godina proizvodnje 2008, broj šasijske F7BHB68V670194. Za vozilo je evidentirana zabrana otuđenja.

3. Potraživanja

Potraživanja od kupaca 129.481,48 kuna

Potraživanja za dane predujmove 12.400,00 kuna

Porez na dodanu vrijednost 4.503,93 kuna

UKUPNO: 146.385,41 kuna

Većina potraživanja je u zastari i nenaplativa. Za potraživanja koja nisu u zastari poslana je obavijest dužnicima da ih podmire u korist računa stečajnog dužnika i to:

- Dužniku Željka d.o.o. Sinj za iznos potraživanja od 9.515,02 kuna
- Dužniku Marković Želimir, Sinj, Miletina 9/A za iznos od 8.630,14 kuna
- Dužniku Term line j.d.o.o. Sinj za iznos od 35.493,52 kuna

Potraživanja za porez na dodanu vrijednost ne postoje, radi se o knjigovodstvenoj neusklađenosti.

4. Proizvodnja, gotovi proizvodi i roba

Na kontu 660 – Roba na skladištu evidentirana je imovina u iznosu od 425.899,04 kuna.

Ova roba ne postoji. Prema izjavi dosadašnjeg zakonskog zastupnika već odavna je utrošena u proizvodnji i obavljenom uslugama.

Na kontu 687 – Predujmovi za kupnju nekretnina radi prodaje u iznosu od 313.969,95 kuna.

Ovdje se radi o Predugovoru o kupnji stana sklopljenim dana 16. 7. 2009.g. sa SILEX d.o.o., Zagreb, Badalićeva 7a. Ugovor je raskinut i postoji mogućnost naplate gornjeg iznosa.

Na kontu 691 – Materijalna imovina namijenjena prodaji u iznosu od 447.154,47 kuna.

Ovdje se radi o iznosu potraživanja od društva Oppidum d.o.o., Trogir, Balancane 28. Potraživanja su u zastari i nema izgleda za naplatu.

Temeljni kapital društva iznosi 729.400,00 kuna.

III Radnje koje će se poduzeti u narednom razdoblju

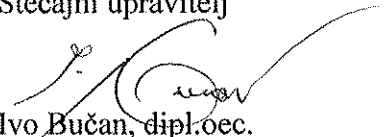
U cilju smanjenja troškova postupka i zaštite imovine sa sadašnjim najmoprimcem sklopiti ugovore o najmu vozila i nekretnina na određeno vrijeme dok traje stečajni postupak ili dok se imovina ne proda.

Donijeti odluku o prodaji vozila OPEL VIVARO 2,0 CD7I godina proizvodnje 2008, broj šasije F/BHB68V670194. Predlažem da se utvrdi prodajna cijena vozila u iznosu od 50.000,00 kuna u koju je uključen PDV. Prijedlog cijene se zasniva na objavljenim oglasima za prodaju vozila istih osobina kao i ovo vozilo.

Poduzimati daljnje aktivnosti oko naplate potraživanja.

TERMOKLIMA-SINJ
d.o.o. Sinj
U STEČAJU.

Stečajni upravitelj


Ivo Bučan, dipl.oec.

ZAPISNIK

Sastavljen dana 05. travnja 2017.g. u Sinju u prostoriji stečajnog dužnika, radi uvođenja stečajnog upravitelja na dužnost u stečajnom postupku koji se vodi nad dužnikom TERMOKLIMA-SINJ d.o.o., OIB. 34553354670, Sinj, Serdara Tomaševića bb, poslovni broj:11. St-1931/2016 kod Trgovačkog suda u Splitu.

Početak u 10,00 sati.

Prisutni: - Ivo Bučan, stečajni upravitelj
- Sonja Marković, zastupnica po zakonu dužnika

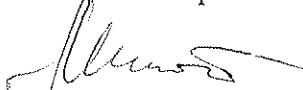
Prema izjavi gospođe Sonje Marković:

- Kod stečajnog dužnika nema zaposlenih osoba,
- Prema bivšim zaposlenicima nema obveza za isplatu plaća, otpremnima, bolovanja, dnevnica i dr. Navedena potraživanja radnika koja su navedena u popisu imovine o obveza dužnika na dan 31.01.2017.g. su isplaćena radnicima samo isplate nisu proknjižene u poslovnim knjigama.
- Žiro račun se vodi kod Zagrebačke banke br. HR90 2360 0001 1019 3640 4. Stanje na računu 0,00 kuna.
- Devizni račun nema.
- Stanje u blagajni 0,00 kuna.
- Potraživanja od drugih ima.
- Popis osnovnih sredstava prema prikazu o popisu imovine i obveza od 31.01.2017.g.
- Zaliha robe, sitnog inventara te sitnog inventara u upotrebi nema.
- Robe na putu i carini nema.
- Sudskih sporova nema, osim ovršnog postupka na imivini dužnika.
- Knjigovodstvo za stečajnog dužnika vodi REVICON d.o.o. Split.
- Gospođa Sonja Marković predala je stečajnom upravitelju jedan pečat čiji otisak je otisnut na ovom zapisniku.

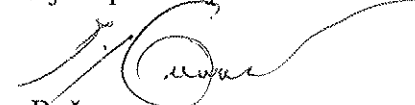
Završeno u 12,00 sati.

TERMOKLIMA-SINJ
d.o.o. Sinj

Zakonski zastupnik dužnika:


Sonja Marković

Stečajni upravitelj:


Ivo Bučan

TERMOKLIMA-SINJ d.o.o., Sinj, Serdara Tomaševića bb, OIB:34553354670, kojeg zastupa stečajni upravitelj Ivo Bučan (u daljnjem tekstu Zakupodavac)

I

THERM LINE j.d.o.o., Sinj, Serdara Tomaševića 6c, OIB:77039825821, kojeg zastupa zakonski zastupnik Ana Marković (u daljnjem tekstu Zakupoprimac), dana 05. travnja 2017.g. sklopili su

UGOVOR O ZAKUPU VOZILA

Članak 1.

Zakupodavac predaje , a Zakupoprimac prima u najam vozilo OPEL VIVARO, broj šasije:WOLF7BHB68V670194, registarske oznake ST 895 SE.

Članak 2.

Ovaj ugovor zaključuje se na određeno vrijeme za razdoblje od 01. travnja 2017.g. do 30. lipnja 2017.g.

Članak 3.

Zakupnina za vozilo iz čl. 1. ovog ugovora iznosi 2.000,00 kuna + PDV mjesečno. Zakupoprimac se obvezuje plaćati zakupninu Zakupodavcu unaprijed do 10. tekućeg mjeseca.

Članak 4.

Zakupodavac može otkazati ovaj ugovor u svako doba po svom nahođenju u koliko se Zakupoprimac ne pridržava odredbi ovog ugovora i u koliko procijeni da se Zakupoprimac ne odnosi prema vozilu u maniri dobrog gospodara.

Članak 5.

Za sve sporove koji mogu nastati u realizaciji ovog ugovora dogovara se nadležnost Trgovačkog suda u Splitu.



Članak 6.

Ovaj ugovor izrađen je u 4 (četiri) istovjetna primjerka i svakoj strani pripadaju po 2 (dva).

Zakupodavac



TERMOKLIMA-SINJ
d.o.o. Sinj
U STEČAJU

Zakupoprimac



TL THERMLINE
S I N J d.o.o.

TERMOKLIMA-SINJ d.o.o, u stečajnu, SINJ, OIB:34553354670 (u daljnjem tekstu Zakupodavac), zastupan po stečajnom upravitelju Ivo Bučan

I

THERM LINE j.d.o.o. Sinj, Serdara Tomaševića 6c, OIB:77039825821 (u daljnjem tekstu Zakupoprimalac) zastupan po zakonskom zastupniku Ana Marković, sklapaju dana 05. travnja 2017.g.

Ugovor o zakupu poslovnog prostora

Članak 1.

Zakupodavac daje a Zakupoprimalac prima u zakup poslovni prostor koji je izgrađen na čest. zem.24/6, Z.K. uložak 2589, K.O. Brnaze, a sastoji se od zgrade i dvorišta ukupne površine 589 m² (zgrada 196 m², dvorište 393 m²).

Članak 2.

Ovaj ugovor sklapa se na određeno vrijeme i to za razdoblje od 01. travnja 2017.g. do 30.lipnja 2017.g.

Članak 3.

Zakupnina za poslovni prostor iz čl. 1 ovog Ugovora iznosi 3.000,00 kuna + PDV mjesečno. Zakupoprimalac se obvezuje plaćati zakupninu najkasnije do 10. u mjesecu za tekući mjesec.

Članak 4.

Pored plaćanja zakupnine iz čl. 3. ovog Ugovora zakupoprimalac se obvezuje podmirivati i sve ostale troškove koji terete ovaj poslovni prostor kao što su troškovi vode, vodoprivredna naknada, komunalna naknada, čistoće, električne energije i dr. i to u rokovima naznačenih na primljenim računima, odnosno u roku od 8 dana za račune koje će ispostaviti zakupodavac za refundaciju nastalih troškova.



Članak 5

Zakupoprimac se obvezuje nekretnine koje su predmet zakupa po ovom ugovoru čuvati i održavati u maniru dobrog gospodarstvenika, Isto tako se obvezuje da poslovni prostor ili dijelove prostora ne može davati u podzakup.

Članak 6.

Zakupodavac može otkazati ovaj Ugovor u svako doba i bez ikakvih ograničenja ako Zakupoprimac koristi prostor protivno odredbama ovog Ugovora, ne plati dospjele račune za zakupninu i druge troškove poslovnog prostora.

Članak 7.

Stranke utvrđuju da se je nad Zakupodavcem otvorio stečajni postupak dana 29. ožujka 2017.g. i da je Zakupoprimac do dana otvaranja stečajnog postupka imao ugovor o najmu dijela predmetnog poslovnog prostora kojeg mu je stečajni upravitelj otkazao sa danom 31. ožujka 2017.g.


Članak 8.

Za sve eventualne sporove glede ovog Ugovora stranke su suglasne za nadležnost Trgovačkog suda u Splitu.

Članak 9.

Ovaj Ugovor izrađen je u 4 (četiri) istovjetnih primjeraka po 2 (dva) za svaku stranu.

Zakupodavac


TERMOKLIMA-SINJ
d.o.o. Sinj
U STEČAJU

Zakupoprimac


IL THERMLINE
S I N J d.o.o.

REVICON d.o.o. Split, Velebitska 78, kojeg zastupa direktor Vlado Adrić (dalje u tekstu Pružatelj usluga) s jedne strane

i

TERMOKLIMA-SINJ D.O.O. u stečaju, Sinj, Serdara Tomaševića b.b.,
OIB: 34553354670, kojeg zastupa stečajni upravitelj Ivo Bučan
(dalje u tekstu Korisnik usluga) s druge strane zaključili su ovaj:

U G O V O R

**o izradi završnog računa za razdoblje od početka godine do dana prije
otvaranja stečajnog postupka**

I PREDMET UGOVORA

Članak 1

Ovim ugovorom uređuju se međusobna prava i obveze Ugovornih strana u obavljanju računovodstvenih usluga za Korisnika usluga.

Ovim ugovorom utvrđuje se:

- predmet ugovora
- obujam ugovorenih poslova
- odgovornost i prava Pružatelja usluga
- odgovornost i prava Korisnika usluga
- visina nadoknade i način plaćanja
- zaključne odredbe

Članak 2

- Pružatelj usluga je obvezan obaviti izradu završnog računa za trgovačko društvo Termoklima-Sinj d.o.o. za razdoblje od 1. Siječnja 2017. godine do dana prije otvaranja stečajnog postupka.

Izrada financijskih izvješća obavljati će se sukladno odredbama Zakona o računovodstvu (N. N. 109/07), Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja, Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja i ostalim zakonskim propisima koji uređuju ovo područje.

II OBUJAM UGOVORENIH POSLOVA

Članak 3

Izrada završnog računa obaviti će se na temelju vjerodostojne dokumentacije u roku od pet dana od dana dostave ili preuzimanja dokumenata. Prije predaje knjigovodstvene dokumentacije odgovorna osoba Korisnika obvezna je sukladno odredbama čl. 6. st. 1. Zakona o računovodstvu svojim potpisom na dokumentu jamčiti da je on vjerodostojan i uredan. Korisnik usluga obavezan je Pružatelju usluge dostavljati originalne dokumente, a ukoliko dostavlja dokumente koje je primio telekomunikacijski ili preslike izvornih isprava na njima je dužan navesti mjesto čuvanja izvorne isprave i razlog uporabe preslika dokumenta i mora ih potpisati direktor ili osoba koju on ovlasti. Ulazni računi dobiveni telekomunikacijski ne mogu se koristiti za odbitak pretporeza. Korisnik usluga je obavezan osigurati originalne ulazne račune za isporučena mu dobra i obavljene usluge i koji sadržavaju sve podatke propisane čl. 15. st. 3. Zakona o PDV-u. Ukoliko Korisnik dostavi ulazni račun od svog dobavljača koji ne sadrži sve podatke isti će se knjižiti, ali bez odbitka pretporeza.

III ODGOVORNOST I PRAVA PRUŽATELJA USLUGA

Članak 4

Pružatelj usluga se obvezuje da će u postupku obavljanja ugovorenih poslova poštivati kodeks profesionalne etike strukovnog udruženja i da će ugovorene poslove obavljati stručno, savjesno i pošteno. Pružatelj usluga je odgovoran za štetu koju nanese Korisniku usluga i u tu svrhu je kod Helios osiguranja d.d. uplatio policu osiguranja od odgovornosti iz obavljanja knjigovodstveno – računovodstvenih poslova. Visina eventualne naknade štete ne može biti veća od vrijednosti godišnje naknade koju je Korisnik obavezan platiti Pružatelju usluga.

Pružatelj usluga naročito je odgovoran za:

- knjiženje izvršeno na temelju nevjerodostojne dokumentacije;
- pogrešno knjiženje uredne dokumentacije;
- kašnjenje u izradi izvještaja i izrada istih nakon propisanih rokova ako je Pružatelj usluga od Korisnika na vrijeme primio knjigovodstvene dokumente;
- netočne obračune zakonskih obveza (PDV, plaće, porez na dobit i ostali);
- pogreške pri izradi propisanih izvještaja;
- davanje na uvid dokumenata, podataka i izvještaja trećim osobama bez odobrenja Korisnika usluga;

Članak 5

U obavljanju ugovorenih poslova Pružatelj usluga je obvezan pridržavati se zakonskih propisa i odgovoran je za točnost unosa podataka u poslovne knjige. Pružatelj usluga snosi svu moralnu, materijalnu i krivičnu odgovornost za poslove koje obavlja. Sve informacije o poslovanju Korisnika usluga Pružaoc usluge je dužan čuvati kao poslovnu tajnu.

IV ODGOVORNOST I PRAVA KORISNIKA USLUGA

Članak 6

Korisnik usluga je odgovoran za sastavljanje knjigovodstvenih isprava, kao i za kontrolu knjigovodstvenih isprava prije knjiženja, te za obavljanje popisa.

Korisnik usluga naročito odgovara za:

- vjerodostojnosti i istinitost knjigovodstvenih dokumenata;
- ne predavanje i kašnjenje u predaji knjigovodstvenih dokumenata;
- neobavljanje redovnog godišnjeg popisa ukupne imovine i svih obveza;
- pravodobnost i točnost plaćanja svih svojih obveza prema dobavljačima, državnim tijelima, bankama, radnicima i ostalim vjerovnicima;
- netočno i nepravovremeno polaganje dnevnih utržaka;
- neizdavanje računa prilikom prodaje, te druge protupropisne radnje.

Po isteku poslovne godine svu dokumentaciju i poslovne knjige preuzet će Korisnik usluga i čuvati ih u rokovima propisanim zakonom.

Korisnik usluga će pismeno dostaviti ime osobe za kontakt s Pružateljem usluga koja će dobiti pisane upute o sastavljanju i predaji knjigovodstvenih dokumenata.

Članak 7

Pravo je Korisnika usluga da obavlja kontrolu rada Pružatelja usluge i da po potrebi angažira revizora za ocjenu realnosti financijskih izvješća.

V VISINA NADOKNADE I NAČIN PLAĆANJA

Članak 8

Za obavljanje ugovorenih poslova utvrđuje se cijena od 3.000,00 kn jednokratno. Naknada iz ovog članka uvećava se za porez na dodanu vrijednost prema važećim propisima.

VI ZAVRŠNE ODREDBE

Članak 9

Sve sporne stvari ugovorne strane će nastojati riješiti dogovorom. U slučaju spora po ovom ugovoru nadležan je Trgovački sud u Splitu.

Članak 10

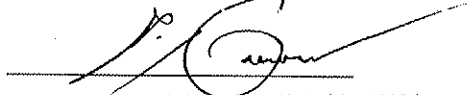
Ovaj ugovor sačinjen je u četiri istovjetna primjerka, za svaku stranu po dva.

Članak 12

U znak prihvatanja Ugovorne strane vlastoručno potpisuju ovaj ugovor.

U Splitu, 24.05.2017. god.

ZA KORISNIKA USLUGE



TERMOKLIMA-SINJ

**d.o.o. Sinj
U STEČAJU**

ZA PRUŽATELJA USLUGE



**REVICON d.o.o.
SPLIT**

REVICON d.o.o. Split, Gorička 6, OIB: 63814286623, kojeg zastupa direktor Vlado Adrić (dalje u tekstu Pružatelj usluga)

i

TERMOKLIMA-SINJ d.o.o. u stečaju, Sinj, Serdara Tomaševića b.b., OIB: 34553354670, kojeg zastupa stečajni upravitelj Ivo Bučan (dalje u tekstu Korisnik usluga)

U G O V O R

o obavljanju računovodstvenih poslova

I PREDMET UGOVORA

Članak 1.

Ovim ugovorom uređuju se međusobna prava i obveze Ugovornih strana u obavljanju računovodstvenih usluga za Korisnika usluga.

Ovim ugovorom utvrđuje se:

- predmet ugovora
- obujam ugovorenih poslova
- odgovornost i prava Pružatelja usluga
- odgovornost i prava Korisnika usluga
- visina nadoknade i način plaćanja
- zaključne odredbe

Članak 2.

Pružatelj usluga i Korisnik usluga ugovaraju obavljanje poslova koji su predmet ovog ugovora u skladu s računovodstvenim i drugim propisima kojima se uređuje poslovanje subjekata u Republici Hrvatskoj.

II OBUJAM UGOVORENIH POSLOVA

Članak 3.

Pružatelj usluga je obavezan obavljati sljedeće računovodstvene poslove u dijelu obrade podataka na temelju knjigovodstvenih isprava:

- knjiženja poslovnih promjena u financijskom knjigovodstvu (dnevnik i glavna knjiga), knjige ulaznih računa i knjige izlaznih računa (sukladno odredbama zakona o PDV-u);
- vođenje evidencija nematerijalne i materijalne dugotrajne imovine, sitnog inventara, salda konti kupaca, salda konti dobavljača (usklađivanje stanja s partnerima nije uračunato u cijenu) te vođenje evidencije o radnicima sukladno odredbama Zakona o mirovinskom osiguranju;
- kontiranje svih knjigovodstvenih dokumenata, izrada temeljnica za knjiženje i obavljanje svih knjiženja;
- obračun PDV-a i poreza na dobit;
- obračun amortizacije dugotrajne imovine;
- obračun plaća radnika i sastavljanje propisanih izvješća za Poreznu upravu (vezanih za plaće), a na temelju dostavljenih evidencija o radnom vremenu. Ugovorom je obuhvaćen jedan obračun plaća mjesečno, a svi dodatni obračuni ili izmjene ranije naručenih obračuna prije provedbe isplate plaće dodatno će se fakturirati u iznosu od 200,00 kn po obračunu. U cijenu nije uračunat ni obračun drugog dohotka (autorski honorar, ugovor o djelu, i sl.) koji se naplaćuje posebno;
- popunjavanje i predaja JOPPD obrasca za isplaćene naknade zaposlenicima koje nisu uključene u obračun plaća, a na temelju dostavljenih sljedećih evidencija: blagajničkog

- izvještaja, putnih naloga, locco vožnji, izvoda i drugih relevantnih evidencija. Navedene evidencije moraju se dostaviti najkasnije do 07. u tekućem mjesecu za prethodni mjesec;
- sastavljanje temeljnih financijskih izvješća (u rokovima propisanim zakonom): bilance, računa dobiti i gubitka, izvještaja o novčanom toku, izvještaja o promjenama kapitala i bilješki uz financijske izvještaje;
- izrada svih zakonom propisanih izvješća za Poreznu upravu za obračune koji su uključeni u cijenu;
- izrada godišnjeg statističkog izvješća (u cijenu nije uključena izrada mjesečnih i tromjesečnih statističkih izvješća);
- izrada godišnjeg financijskog izvješća i dostava Financijskoj agenciji radi javne objave u rokovima propisanim zakonom.

U cijenu **nisu uračunati** svi ostali prethodno nenavedeni poslovi kao što su: vođenje pomoćnih poslovnih knjiga (analitička evidencija materijala, robe, proizvodnje i gotovih proizvoda), izrada tablica za banke prilikom odobravanja kredita, izrada investicijskih elaborata, izrada izvješća i tablica po posebnom zahtjevu korisnika, usklađivanje salda konti kartica kupaca i dobavljača, pojedinačne konzultacije, prisustvovanje na inventuri i obrada inventurnih lista, dolazak kurira na poziv korisnika usluge i odlazak kurira po zahtjevu korisnika usluge, kao i ostali nespomenuti poslovi) nisu uključeni u cijenu i posebno se zaračunavaju. Korisnik usluge može koristiti i naše ostale usluge koje nisu obuhvaćene ovim ugovorom i to isključivo na temelju pisanog zahtjeva po cjeniku koji je objavljen na našoj internetskoj stranici www.revicon.hr.

Vođenje poslovnih knjiga i izrada financijskih izvješća obavljat će se sukladno odredbama Zakona o računovodstvu, Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja, Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja i ostalim zakonskim propisima koji uređuju ovo područje.

Članak 4.

Pružatelj usluge vodit će glavnu knjigu i dnevnik, kao i pomoćne knjige, za poslovnu godinu koja je jednaka kalendarskoj. Pomoćne poslovne knjige, koje se odnose na imovinu u materijalnom obliku (zalihe materijala, trgovačke robe, gotovih proizvoda i nedovršene proizvodnje), vodit će Korisnik usluge. Knjiženje poslovnih događaja obavljat će se na temelju vjerodostojne dokumentacije u roku od pet dana od dana dostave ili preuzimanja dokumenata.

Prije predaje knjigovodstvene dokumentacije odgovorna osoba Korisnika obvezna je sukladno odredbama čl. 6. st. 1. Zakona o računovodstvu svojim potpisom na dokumentu jamčiti da je on vjerodostojan i uredan. Korisnik usluga obavezan je Pružatelju usluge dostavljati originalne dokumente, a ukoliko dostavlja dokumente koje je primio telekomunikacijski ili preslike izvornih isprava na njima je dužan navesti mjesto čuvanja izvorne isprave i razlog uporabe preslika dokumenta i mora ih potpisati direktor ili osoba koju on ovlasti.

Potrebna dokumentacija mora biti dostavljena do 10.-og u tekućem mjesecu, za prethodni mjesec, radi obračuna PDV-a. Sva dokumentacija primljena nakon toga knjižit će se u sljedećem obračunskom periodu. Uz dokumentaciju, Korisnik usluge je obavezan predati i popis dostavljene dokumentacije u dva primjerka od kojih će jedan primjerak Pružatelj usluge ovjeriti i vratiti korisniku.

Ulazni računi dobiveni telekomunikacijski ne mogu se koristiti za odbitak pretporeza ukoliko nisu potpisani naprednim elektroničkim potpisom. Korisnik usluga je obavezan osigurati originalne ulazne račune za isporučena mu dobra i obavljene usluge i koji sadržavaju sve podatke propisane čl. 79. st. 1. Zakona o PDV-u. Ukoliko Korisnik dostavi ulazni račun od svog dobavljača, koji ne sadrži sve podatke, isti će se knjižiti, ali bez odbitka pretporeza.

III ODGOVORNOST I PRAVA PRUŽATELJA USLUGA

Članak 5.

Pružatelj usluga se obvezuje da će u postupku obavljanja ugovorenih poslova poštivati kodeks profesionalne etike strukovnog udruženja i da će ugovorene poslove obavljati stručno, savjesno i pošteno.

Pružatelj usluga naročito je odgovoran za:

- knjiženje izvršeno na temelju nevjerodostojne dokumentacije;
- pogrešno knjiženje uredne dokumentacije;
- kašnjenje u izradi izvještaja i izrada istih nakon propisanih rokova ako je Pružatelj usluga od Korisnika na vrijeme primio knjigovodstvene dokumente;
- netočne obračune zakonskih obveza (PDV, plaće, porez na dobit i ostali);
- pogreške pri izradi propisanih izvještaja;
- davanje na uvid dokumenata, podataka i izvještaja trećim osobama bez odobrenja Korisnika usluga.

U slučaju pogreške Pružatelja usluge, koja bi za posljedicu imala štetu za Korisnika usluge, tada Korisnik usluge može zahtijevati naknadu štete. Visina eventualne naknade štete ne može biti veća od vrijednosti godišnje naknade koju je Korisnik obavezan platiti Pružatelju usluge.

Članak 6.

U obavljanju ugovorenih poslova Pružatelj usluga je obavezan pridržavati se zakonskih propisa i odgovoran je za točnost unosa podataka u poslovne knjige. Pružatelj usluga snosi svu moralnu, materijalnu i krivičnu odgovornost za poslove koje obavlja. Sve informacije o poslovanju Korisnika usluga Pružatelj usluge je dužan čuvati kao poslovnu tajnu.

IV ODGOVORNOST I PRAVA KORISNIKA USLUGA

Članak 7.

Korisnik usluga je odgovoran za sastavljanje knjigovodstvenih isprava, kao i za kontrolu knjigovodstvenih isprava prije knjiženja te za obavljanje popisa.

Korisnik usluga naročito odgovara za:

- vjerodostojnost i istinitost knjigovodstvenih dokumenata;
- kašnjenje u predaji i ne predavanje knjigovodstvenih dokumenata;
- neobavljanje redovnog godišnjeg popisa ukupne imovine i svih obveza;
- pravodobnost i točnost plaćanja svih svojih obveza prema dobavljačima, državnim tijelima, bankama, radnicima i ostalim vjerovnicima;
- netočno i nepravovremeno polaganje dnevnih utržaka;
- neizdavanje računa prilikom prodaje, te druge protupropisne radnje.

Po isteku poslovne godine, a nakon predaje svih zakonom propisanih financijskih izvješća, svu dokumentaciju i poslovne knjige preuzet će Korisnik usluga do 31. 05. tekuće godine i čuvati ih u rokovima propisanim zakonom, s tim da je Pružatelj usluge dužan predati Dnevnik i Glavnu knjigu isključivo u elektronskom obliku. Ukoliko Korisnik ne preuzme dokumentaciju za prethodnu godinu do 31. 05. tekuće godine Pružatelj usluga će zaračunati uslugu arhiviranja prema važećem cjeniku.

Korisnik usluga će pismeno dostaviti ime osobe za kontakt s Pružateljem usluga.

Članak 8.

Pravo je Korisnika usluga da obavlja kontrolu rada Pružatelja usluge i da po potrebi angažira revizora za ocjenu realnosti financijskih izvješća.

V CIJENA UGOVORENIH POSLOVA I NAČIN PLAĆANJA

Članak 9.

- Za obavljanje ugovorenih poslova utvrđuje se cijena od 500,00 kn mjesečno. Naknada iz ovog članka uvećava se za porez na dodanu vrijednost prema važećim propisima.
- Osim iznosa naknade iz prethodnog stavka ovog članka, Pružatelj usluge će zaračunati Korisniku i jednokratnu naknadu za izradu obveznih godišnjih izvještaja. Naknada se obračunava u travnju tekuće godine za prethodnu godinu u visini prosječne mjesečne naknade.
- Svi poslovi koje Korisnik posebno naruči od Pružatelja fakturiraju se odmah po izvršenju naručene usluge.
- U slučaju porezne kontrole i revizijskog pregleda financijskih izvještaja i knjigovodstvenih evidencija Korisnika usluga, Pružatelj usluga će za to zaračunati dodatnu naknadu koju će Ugovorne strane dogovoriti prema stvarno utrošenom vremenu, a koja ne može biti manja od jedne polovine mjesečne naknade, a ni veća od iznosa mjesečne naknade.

Članak 10.

Mjesečna obveza dospijeva na naplatu do 10-og u mjesecu za prethodni mjesec.

U slučaju da Korisnik usluga ne podmiri dospjelu obvezu u roku od 45 dana od datuma dospijeća ovaj Ugovor se smatra raskinutim s trenutnim učinkom, bez ikakve daljnje obveze obavljanja ugovorenih poslova.

Ovaj ugovor sklapa se na neodređeno vrijeme.

Svaka od ugovorenih strana može jednostrano, pisanim putem, raskinuti ovaj ugovor bez otkaznog roka i bez obveze obrazloženja.

U Sinju, 01.04. 2017. godine

ZA KORISNIKA USLUGE

~~TERMOKLIMA SINJ~~
d.o.o. Sinj
U STEČAJU

ZA PRUŽATELJA USLUGE

Adri Vlačić

REVICONd.o.o.
SPLIT

Brutto bilanca II

Datum poslovnih promjena

Od - do: 01.01.2017 - 28.03.2017

Poslovna jedinica:

Konto: 0 - 9

Mjesto toška:

Konto	Opis konta	Prethodno stanje		Tekući promet		UKUPNO		SALDO
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
0120	Ulaganje u računalni softvar	15.409,00	0,00	0,00	0,00	15.409,00	0,00	15.409,00 D
012	Softver i ostala prava	15.409,00	0,00	0,00	0,00	15.409,00	0,00	15.409,00 D
0193	Akumulirana amortizacija softvera	0,00	15.409,00	0,00	0,00	0,00	15.409,00	15.409,00 P
019	Akumulirana amortizacija nematerijalne imovine	0,00	15.409,00	0,00	0,00	0,00	15.409,00	15.409,00 P
01	NEMATERIJALNA IMOVINA	15.409,00	15.409,00	0,00	0,00	15.409,00	15.409,00	0,00
0200	Građevinsko zemljište (bez zgrada)	350.000,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00	0,00	350.000,00 D
020	Zemljišta	350.000,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00	0,00	350.000,00 D
02300	Poslovne zgrade trgovine i administracije	1.941.200,08	0,00	0,00	0,00	1.941.200,08	0,00	1.941.200,08 D
023	Građevinski objekti	1.941.200,08	0,00	0,00	0,00	1.941.200,08	0,00	1.941.200,08 D
0290	Akumulirana amortizacija građevina (analitika prema pojedinim građevinama)	0,00	1.376.066,21	0,00	12.132,51	0,00	1.388.198,72	1.388.198,72 P
029	Akumulirana amortizacija građevina	0,00	1.376.066,21	0,00	12.132,51	0,00	1.388.198,72	1.388.198,72 P
02	MATERIJALNA IMOVINA - NEKRETNOSTI	2.291.200,08	1.376.066,21	0,00	12.132,51	2.291.200,08	1.388.198,72	903.001,36 D
0310	Uredska oprema (fotokopirni aparati, telefoni, telefaksi, blagajna, alarmi, klimat. uređaji, hladnjaci, televizori, i dr.)	79.018,55	0,00	0,00	0,00	79.018,55	0,00	79.018,55 D
0311	Računalna oprema	85.430,80	0,00	0,00	0,00	85.430,80	0,00	85.430,80 D
0312	Telekomunikacijska oprema (mobiteli, tel. centrala, antene i sl.)	16.752,63	0,00	0,00	0,00	16.752,63	0,00	16.752,63 D
03190	Ostalo	1.275,31	0,00	0,00	0,00	1.275,31	0,00	1.275,31 D
031	Oprema	182.477,29	0,00	0,00	0,00	182.477,29	0,00	182.477,29 D
03200	Putnička vozila (osobna i putnički kombi)	73.274,54	0,00	0,00	0,00	73.274,54	0,00	73.274,54 D
03203	Teretna zatvorena vozila (dostavna i kombi) i hladnjače	83.323,07	0,00	0,00	0,00	83.323,07	0,00	83.323,07 D
03210	Uredsko pokućstvo, sagovi, zavjese i sl.	33.303,89	0,00	0,00	0,00	33.303,89	0,00	33.303,89 D
0323	Alati, mjerni i kontrolni instrumenti i pomoćna oprema	44.610,24	0,00	0,00	0,00	44.610,24	0,00	44.610,24 D
0327	Ostali pogonski inventar, višegodišnja ambalaža i sl.	2.225,53	0,00	0,00	0,00	2.225,53	0,00	2.225,53 D
032	Alati, pogonski inventar, pokućstvo i transportna imovina	236.737,27	0,00	0,00	0,00	236.737,27	0,00	236.737,27 D
03910	Akumul. amortiz. opreme (analitika po opremi)-uredska oprema	0,00	78.104,99	0,00	705,09	0,00	78.810,08	78.810,08 P
03911	Akumul. amortiz. opreme (analitika po opremi)-računalna oprema	0,00	85.430,80	0,00	0,00	0,00	85.430,80	85.430,80 P
03912	Akumul. amortiz. opreme (analitika po opremi)-telekomunikacijska oprema	0,00	16.752,63	0,00	0,00	0,00	16.752,63	16.752,63 P
03919	Akumul. amortiz. opreme (analitika po opremi)-ostalo	0,00	1.275,31	0,00	0,00	0,00	1.275,31	1.275,31 P
039200	Akumul. amortiz. alata, pogonskog inventara, transportne imovine-putnička vozila	0,00	73.274,54	0,00	0,00	0,00	73.274,54	73.274,54 P
039201	Akumul. amortiz. alata, pogonskog inventara, transportne imovine-teretna vozila	0,00	68.833,07	0,00	945,00	0,00	69.778,07	69.778,07 P
039210	Akumul. amortiz. alata, pogonskog inventara, transportne imovine-uredsko pokućstvo	0,00	33.303,89	0,00	0,00	0,00	33.303,89	33.303,89 P
03923	Akumul. amortiz. alata, pogonskog inventara, transportne imovine-ALATI, MJERNI I KONTROLNI INSTRUMENTI I POMOĆNA OPREMA	0,00	44.610,24	0,00	0,00	0,00	44.610,24	44.610,24 P
03927	Akumul. amortiz. alata, pogonskog inventara, transportne imovine-ostalo	0,00	2.225,53	0,00	0,00	0,00	2.225,53	2.225,53 P

Brutto bilanca II

Konto	Opis konta	Prethodno stanje		Tekući promet		UKUPNO		SALDO
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
039	Akumulirana amortizacija postrojenja i opreme	0,00	403.811,00	0,00	1.650,09	0,00	405.461,09	405.461,09 P
03	POSTROJENJA, OPREMA, ALATI, INVENTAR I TRANSPORTNA SREDSTVA	419.214,66	403.811,00	0,00	1.650,09	419.214,66	405.461,09	13.763,47 D
0	RAZRED 0 - POTRAŽIVANJA ZA UPISANI KAPITAL I DUGOTRAJNA IMOVINA	2.725.823,64	1.795.266,21	0,00	13.782,60	2.725.823,64	1.809.068,81	916.754,83 D

Konto	Opis konta	Prethodno stanje		Tekući promet		UKUPNO		SALDO
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
1200	Potraživanja od kupaca dobara (analiitika kupaca)	114.606,48	0,00	14.875,00	0,00	129.481,48	0,00	129.481,48 D
120	Potraživanja od kupaca	114.606,48	0,00	14.875,00	0,00	129.481,48	0,00	129.481,48 D
1250	Potraživanja za dane predujmova	12.400,00	0,00	0,00	0,00	12.400,00	0,00	12.400,00 D
125	Potraživanja za dane predujmova za naručene usluge (koje nisu u svezi sa zalihama)	12.400,00	0,00	0,00	0,00	12.400,00	0,00	12.400,00 D
12	POTRAŽIVANJA (KRATKOROČNA)	127.006,48	0,00	14.875,00	0,00	141.881,48	0,00	141.881,48 D
14002	Pretporez po ulaznim računima - 25%	0,00	0,00	212,50	212,50	212,50	212,50	0,00
14082	Pretporez koji još nije priznat - neplaćeni R-2-23%	4.503,93	0,00	0,00	0,00	4.503,93	0,00	4.503,93 D
140	Porez na dodanu vrijednost	4.503,93	0,00	212,50	212,50	4.716,43	212,50	4.503,93 D
14	POTRAŽIVANJA OD DRŽAVE ZA POREZE, PRIREZ, CARINU, PRISTOJBE I DOPRINOSE	4.503,93	0,00	212,50	212,50	4.716,43	212,50	4.503,93 D
1904	Troškovi osiguranja imovine i osoba koje rade na opasnim poslovima odnosno putnika u prometu i sl.	2.588,13	0,00	0,00	2.588,13	2.588,13	2.588,13	0,00
190	Unaprijed plaćeni troškovi	2.588,13	0,00	0,00	2.588,13	2.588,13	2.588,13	0,00
19	PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I NEDOSPJELA NAPLATA PRIHODA (unutar jedne godine od datuma bilance)	2.588,13	0,00	0,00	2.588,13	2.588,13	2.588,13	0,00
1	RAZRED 1 - NOVAC, KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA, KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, GUBITAK IZNAD KAPITALA TE TROŠKOVI I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA	134.098,64	0,00	15.087,50	2.800,63	149.186,04	2.800,63	146.385,41 D

Konto	Opis konta	Prethodno stanje		Tekući promet		UKUPNO		SALDO
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
2130	Obveze za kratkoročne finacijske zajmove od društava	0,00	357.215,23	0,00	0,00	0,00	357.215,23	357.215,23 P
2135	Obveze za zajmove članova društva	0,00	512.323,64	0,00	0,00	0,00	512.323,64	512.323,64 P
213	Obveze s osnove zajmova (kratkoročnih)	0,00	869.538,87	0,00	0,00	0,00	869.538,87	869.538,87 P
2140	Obveze za kratkoročne kredite u banci (analiitika po bankama a unutar banke po ugovorima o kreditu)	0,00	1.162.129,57	0,00	4.103,98	0,00	1.166.233,55	1.166.233,55 P
2149	Ostale obveze prema kreditnim institucijama (npr. za kamate i dr.)	0,00	821.194,91	0,00	0,00	0,00	821.194,91	821.194,91 P
214	Obveze prema kreditnim institucijama	0,00	1.983.324,48	0,00	4.103,98	0,00	1.987.428,46	1.987.428,46 P
21	KRAKOROČNE OBVEZE S OSNOVE VRIJEDNOSNII I PAPIRA, ZAJMOVA I KREDITA	0,00	2.852.863,35	0,00	4.103,98	0,00	2.856.967,33	2.856.967,33 P
2200	Dobavljači zaliha	0,00	905.893,94	0,00	5.966,90	0,00	911.860,84	911.860,84 P
220	Obveze prema dobavljačima u zemlji (analiitika prema dobavljačima)	0,00	905.893,94	0,00	5.966,90	0,00	911.860,84	911.860,84 P
2250	Primljeni predujmovi (avansi)	0,00	18.338,24	0,00	0,00	0,00	18.338,24	18.338,24 P

Brutto bilanca II

Konto	Opis konta	Prethodno stanje		Tekući promet		UKUPNO		SALDO
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
225	Primljeni predujmovi (avansi)	0,00	18.338,24	0,00	0,00	0,00	18.338,24	18.338,24 P
22	KRA TKOROČNE OBVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA, ZA AVANSE, DEPOZITE I JAMSTVA	0,00	924.232,18	0,00	5.966,90	0,00	930.199,08	930.199,08 P
2300	Obveze za nato-plaće	0,00	429.492,24	0,00	0,00	0,00	429.492,24	429.492,24 P
2302	Obveze za nadoknade troškova (dnevnice, terenski dodatak, nadoknade troškova službenog puta, uključivo i kilometraža, nadoknade za dolazak na posao i dr.)	0,00	3.276,00	0,00	0,00	0,00	3.276,00	3.276,00 P
230	Obveze prema zaposlenima	0,00	432.768,24	0,00	0,00	0,00	432.768,24	432.768,24 P
2310	Obveze s temelja tekuće nabave u gotovini	0,00	17.489,13	0,00	0,00	0,00	17.489,13	17.489,13 P
231	Razne kratkoročne obveze	0,00	17.489,13	0,00	0,00	0,00	17.489,13	17.489,13 P
23	KRA TKOROČNE OBVEZE PREMA ZAPOSLENIMA I DRUGE OBVEZE	0,00	450.257,37	0,00	0,00	0,00	450.257,37	450.257,37 P
2400222	Obveza za PDV-25% -	0,00	0,00	2.975,00	2.975,00	2.975,00	2.975,00	0,00
2409	Obveza za PDV po konačnom obračunu	0,00	926.583,90	0,00	2.762,50	0,00	929.346,40	929.346,40 P
240	Obveze za porez na dodanu vrijednost	0,00	926.583,90	2.975,00	5.737,50	2.975,00	932.321,40	929.346,40 P
2410	Obveze za porez i prirez na dohodak iz plaća i primitaka izjednačenih s plaćom	0,00	59.851,62	0,00	0,00	0,00	59.851,62	59.851,62 P
241	Obveze za porez i prirez na dohodak	0,00	59.851,62	0,00	0,00	0,00	59.851,62	59.851,62 P
2420	Doprinosi za MO iz plaća (I. stup)	0,00	221.876,50	0,00	0,00	0,00	221.876,50	221.876,50 P
2421	Doprinosi za MO iz plaća (II. stup) (analitika prema fondovima)	0,00	5.596,75	0,00	0,00	0,00	5.596,75	5.596,75 P
2423	Doprinosi za zdravstveno osiguranje na plaće	0,00	219.500,09	0,00	0,00	0,00	219.500,09	219.500,09 P
2424	Poseban doprinos za zdravstveno osiguranje na plaće za ozljede na radu i prof. bolesti	0,00	7.372,42	0,00	0,00	0,00	7.372,42	7.372,42 P
2426	Doprinosi za zapošljavanje na plaću	0,00	25.064,68	0,00	0,00	0,00	25.064,68	25.064,68 P
242	Obveze za doprinose za osiguranja	0,00	479.410,44	0,00	0,00	0,00	479.410,44	479.410,44 P
2450	Obveze za turističku članarinu	0,00	98,07	0,00	20,23	0,00	118,30	118,30 P
245	Obveze za turističku članarinu	0,00	98,07	0,00	20,23	0,00	118,30	118,30 P
2460	Obveza za HGK za paušalnu naknadu	0,00	3.874,33	0,00	126,00	0,00	4.000,33	4.000,33 P
2461	Obveza za HGK za javnu funkciju	0,00	1.457,93	0,00	0,00	0,00	1.457,93	1.457,93 P
246	Obveze za članarinu komori (HGK III obrtničkoj)	0,00	5.332,26	0,00	126,00	0,00	5.458,26	5.458,26 P
2480	Obveze za imovinski porez na motorna vozila i plovne objekte	0,00	2.948,05	0,00	0,00	0,00	2.948,05	2.948,05 P
2483	Obveze za porez na tvrtku ili naziv	0,00	6.094,43	0,00	0,00	0,00	6.094,43	6.094,43 P
248	Obveze za županijske (građske) i općinske poreze	0,00	9.042,48	0,00	0,00	0,00	9.042,48	9.042,48 P
2490	Obveze za sredstva (doprinosi) za šume	0,00	6.151,19	0,00	0,00	0,00	6.151,19	6.151,19 P
2492	Obveze za zakonske kazne	0,00	4.800,00	0,00	0,00	0,00	4.800,00	4.800,00 P
249	Ostale obveze javnih davanja	0,00	10.951,19	0,00	0,00	0,00	10.951,19	10.951,19 P
24	KRA TKOROČNE OBVEZE ZA POREZE, DOPRINOSE I DRUGE PRISTOJBE	0,00	1.491.269,96	2.975,00	5.883,73	2.975,00	1.497.153,69	1.494.178,69 P
2	RAZRED 2 - KRA TKOROČNE I DUGOROČNE OBVEZE, DUGOROČNA REZERVIRANJA ZA TROŠKOVE I RIZIKE TE ODGOĐENA PLAĆANJA I PRIHODI BUDUĆEG RAZDOBLJA	0,00	5.718.622,66	2.975,00	15.954,61	2.975,00	5.734.577,47	5.731.602,47 P

Brutto bilanca II

Konto	Opis konta	Prethodno stanje		Tekući promet		UKUPNO		SALDO
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
3520	Autogume na zalih	2.268,00	0,00	0,00	0,00	2.268,00	0,00	2.268,00 D
352	Autogume na zalih	2.268,00	0,00	0,00	0,00	2.268,00	0,00	2.268,00 D
35	ZALIHE SITNOG INVENTARA	2.268,00	0,00	0,00	0,00	2.268,00	0,00	2.268,00 D
3600	Sitan inventar u uporabi	22.038,61	0,00	0,00	0,00	22.038,61	0,00	22.038,61 D
360	Sitan inventar u uporabi	22.038,61	0,00	0,00	0,00	22.038,61	0,00	22.038,61 D
3630	Amortiziranje sitnog inventara	0,00	22.038,61	0,00	0,00	0,00	22.038,61	22.038,61 P
363	Amortiziranje sitnog inventara	0,00	22.038,61	0,00	0,00	0,00	22.038,61	22.038,61 P
3650	Amortiziranje autoguma	0,00	2.268,00	0,00	0,00	0,00	2.268,00	2.268,00 P
365	Amortiziranje autoguma	0,00	2.268,00	0,00	0,00	0,00	2.268,00	2.268,00 P
36	ZALIHE SITNOG INVENTARA U UPORABI	22.038,61	24.306,61	0,00	0,00	22.038,61	24.306,61	2.268,00 P
3	RAZRED 3 - ZALIHE SIROVINA I MATERIJALA, REZERVNIH DIJELOVA I SITNOG INVENTARA	24.306,61	24.306,61	0,00	0,00	24.306,61	24.306,61	0,00

Konto	Opis konta	Prethodno stanje		Tekući promet		UKUPNO		SALDO
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
4132	Trošak registracije dostavnih i teretnih vozila i autobusa (sveukupno) i automobila bez poreznog ograničenja	0,00	0,00	1.174,08	0,00	1.174,08	0,00	1.174,08 D
413	Usluge registracije prijava sredstava i lišćevni dozvola	0,00	0,00	1.174,08	0,00	1.174,08	0,00	1.174,08 D
4164	Knjigovodstvene usluge vođenja poslovnih knjiga	0,00	0,00	850,00	0,00	850,00	0,00	850,00 D
416	Intelektualne i osobne usluge	0,00	0,00	850,00	0,00	850,00	0,00	850,00 D
4172	Voda i odvodnja	0,00	0,00	1.688,40	0,00	1.688,40	0,00	1.688,40 D
4179	Ostale komunalne usluge (iz Zakona o komunalnom gospodarstvu - Nar. nov., br. 26/03. do 110/04.)	0,00	0,00	3.216,00	0,00	3.216,00	0,00	3.216,00 D
417	Komunalne usluge	0,00	0,00	4.904,40	0,00	4.904,40	0,00	4.904,40 D
41	OSTALI VANJSKI TROŠKOVI (TROŠKOVI USLUGA)	0,00	0,00	6.928,48	0,00	6.928,48	0,00	6.928,48 D
4310	Amortizacija građevina	0,00	0,00	12.132,51	0,00	12.132,51	0,00	12.132,51 D
4312	Amortizacija opreme	0,00	0,00	705,09	0,00	705,09	0,00	705,09 D
4314	Amortizacija transportnih sredstava	0,00	0,00	945,00	0,00	945,00	0,00	945,00 D
431	Amortizacija materijalne imovine	0,00	0,00	13.782,60	0,00	13.782,60	0,00	13.782,60 D
43	AMORTIZACIJA	0,00	0,00	13.782,60	0,00	13.782,60	0,00	13.782,60 D
4642	Premije osiguranja prometnih sredstava	0,00	0,00	1.414,05	0,00	1.414,05	0,00	1.414,05 D
464	Premije osiguranja	0,00	0,00	1.414,05	0,00	1.414,05	0,00	1.414,05 D
4660	Članarine komori (HGK ili obrtničkoj)	0,00	0,00	126,00	0,00	126,00	0,00	126,00 D
4663	Doprinos turističkoj zajednici	0,00	0,00	20,23	0,00	20,23	0,00	20,23 D
466	Doprinosi, članarine i slična davanja	0,00	0,00	146,23	0,00	146,23	0,00	146,23 D
46	RAZNI TROŠKOVI POSLOVANJA	0,00	0,00	1.560,28	0,00	1.560,28	0,00	1.560,28 D
4732	Kamate na zajmove pravnih osoba	0,00	0,00	4.103,98	0,00	4.103,98	0,00	4.103,98 D
473	Kamate iz odnosa s nepovezanim društvima	0,00	0,00	4.103,98	0,00	4.103,98	0,00	4.103,98 D
47	TROŠKOVI FINANCIRANJA I OSTALI FINANCIJSKI RASHODI	0,00	0,00	4.103,98	0,00	4.103,98	0,00	4.103,98 D
4910	Raspored troškova za pokrivanje upravnih, administrativnih, prodajnih i drugih troškova na teret prihoda razdoblja (na račune 70 i 71)	0,00	0,00	0,00	26.375,34	0,00	26.375,34	26.375,34 P
491	Raspored troškova za pokrivanje upravnih, administrativnih, prodajnih i drugih troškova na teret prihoda razdoblja (na račune 70 i 71)	0,00	0,00	0,00	26.375,34	0,00	26.375,34	26.375,34 P

Brutto bilanca II

Konto	Opis konta	Prethodno stanje		Tekući promet		UKUPNO		SALDO
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
49	RASPORED TROŠKOVA	0,00	0,00	0,00	26.375,34	0,00	26.375,34	26.375,34 P
4	RAZRED 4 - TROŠKOVI PO PRIRODNIM VRSTAMA I RASHODI IZ DRUGIH AKTIVNOSTI*	0,00	0,00	26.375,34	26.375,34	26.375,34	26.375,34	0,00

Konto	Opis konta	Prethodno stanje		Tekući promet		UKUPNO		SALDO
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
66001	Roba u vlastitom veleprodajnom skladištu- skladište veleprodaje	337.089,14	0,00	0,00	0,00	337.089,14	0,00	337.089,14 D
66003	Roba na vlastitim veleprodajnom skladištu-skladište sanitarija i keramike	88.809,90	0,00	0,00	0,00	88.809,90	0,00	88.809,90 D
660	Roba u skladištu	425.899,04	0,00	0,00	0,00	425.899,04	0,00	425.899,04 D
66	ROBA	425.899,04	0,00	0,00	0,00	425.899,04	0,00	425.899,04 D
6870	Predumovi za kupnju nekretnina radi prodaje	313.969,95	0,00	0,00	0,00	313.969,95	0,00	313.969,95 D
687	Predumovi za kupnju nekretnina radi prodaje	313.969,95	0,00	0,00	0,00	313.969,95	0,00	313.969,95 D
68	NEKRETNINE I UMJETNINE U PROMETU	313.969,95	0,00	0,00	0,00	313.969,95	0,00	313.969,95 D
6910	Predumovi za kupnju imovine radi prodaje	447.154,47	0,00	0,00	0,00	447.154,47	0,00	447.154,47 D
691	Materijalna imovina namijenjena prodaji	447.154,47	0,00	0,00	0,00	447.154,47	0,00	447.154,47 D
69	DUGOTRAJNA IMOVINA NAMIJENJENA PRODAJI- PREKINUTO POSLOVANJE	447.154,47	0,00	0,00	0,00	447.154,47	0,00	447.154,47 D
6	RAZRED 6 - PROIZVODNJA, GOTOVI PROIZVODI I ROBA	1.187.023,46	0,00	0,00	0,00	1.187.023,46	0,00	1.187.023,46 D

Konto	Opis konta	Prethodno stanje		Tekući promet		UKUPNO		SALDO
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
7200	Troškovi uprave, prodaje, administracije	0,00	0,00	26.375,34	0,00	26.375,34	0,00	26.375,34 D
720	Troškovi uprave, prodaje, administracije	0,00	0,00	26.375,34	0,00	26.375,34	0,00	26.375,34 D
72	TROŠKOVI ADMINISTRACIJE I OSTALI TROŠKOVI	0,00	0,00	26.375,34	0,00	26.375,34	0,00	26.375,34 D
75701	Prihodi od najмова-25%	0,00	0,00	0,00	11.900,00	0,00	11.900,00	11.900,00 P
757	Prihodi od najмова	0,00	0,00	0,00	11.900,00	0,00	11.900,00	11.900,00 P
75	PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA	0,00	0,00	0,00	11.900,00	0,00	11.900,00	11.900,00 P
7900	Razlika prihoda i rashoda iz redovitih aktivnosti (poslovanja)	0,00	0,00	0,00	14.475,34	0,00	14.475,34	14.475,34 P
790	Razlika prihoda i rashoda iz redovitih aktivnosti (poslovanja)	0,00	0,00	0,00	14.475,34	0,00	14.475,34	14.475,34 P
79	RAZLIKA PRIHODA I RASHODA FINANCIJSKE GODINE	0,00	0,00	0,00	14.475,34	0,00	14.475,34	14.475,34 P
7	RAZRED 7 - OSTVARENI PRIHODI I POKRICE RASHODA	0,00	0,00	26.375,34	26.375,34	26.375,34	26.375,34	0,00

Konto	Opis konta	Prethodno stanje		Tekući promet		UKUPNO		SALDO
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
8010	Gubitak prije oporezivanja	0,00	0,00	14.475,34	14.475,34	14.475,34	14.475,34	0,00
801	Gubitak prije oporezivanja	0,00	0,00	14.475,34	14.475,34	14.475,34	14.475,34	0,00
8041	Gubitak razdoblja	0,00	0,00	14.475,34	14.475,34	14.475,34	14.475,34	0,00
804	Dobitak ili gubitak poslije oporezivanja	0,00	0,00	14.475,34	14.475,34	14.475,34	14.475,34	0,00

Brutto bilanca II

Konto	Opis konta	Prethodno stanje		Tekući promet		UKUPNO		SALDO
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
80	DOBITAK ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	0,00	0,00	28.950,68	28.950,68	28.950,68	28.950,68	0,00
8	RAZRED 8 - FINANCIJSKI REZULTAT POSLOVANJA	0,00	0,00	28.950,68	28.950,68	28.950,68	28.950,68	0,00

Konto	Opis konta	Prethodno stanje		Tekući promet		UKUPNO		SALDO
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
9000	Upisani temeljni kapital članova d.o.o. (analitika po članovima)	0,00	729.400,00	0,00	0,00	0,00	729.400,00	729.400,00 P
900	Upisani temeljni kapital koji je plaćen	0,00	729.400,00	0,00	0,00	0,00	729.400,00	729.400,00 P
90	UPISANI KAPITAL	0,00	729.400,00	0,00	0,00	0,00	729.400,00	729.400,00 P
9410	Preneseni gubitak (kumuliran u prethodnim godinama - analitika po članovima)	3.464.658,31	0,00	731.705,12	0,00	4.196.363,43	0,00	4.196.363,43 D
941	Preneseni gubitak (kumuliran u prethodnim godinama - analitika po članovima)	3.464.658,31	0,00	731.705,12	0,00	4.196.363,43	0,00	4.196.363,43 D
94	ZADRŽANI DOBITAK ILI PRENEŠENI GUBITAK	3.464.658,31	0,00	731.705,12	0,00	4.196.363,43	0,00	4.196.363,43 D
9511	Nepokriveni gubitak	731.705,12	0,00	14.475,34	731.705,12	746.180,46	731.705,12	14.475,34 D
951	Gubitak tekuće godine (analitika po članovima)	731.705,12	0,00	14.475,34	731.705,12	746.180,46	731.705,12	14.475,34 D
95	DOBITAK ILI GUBITAK TEKUĆE (FINANCIJSKE) GODINE	731.705,12	0,00	14.475,34	731.705,12	746.180,46	731.705,12	14.475,34 D
9	RAZRED 9 - KAPITAL I PRIČUVE	4.196.363,43	729.400,00	746.180,46	731.705,12	4.942.543,89	1.461.105,12	3.481.438,77 D
UKUPNO		8.267.615,68	8.267.615,68	845.944,32	845.944,32	9.113.560,00	9.113.560,00	0,00