

**REPUBLIKA HRVATSKA
TRGOVAČKI SUD U RIJECI**

Poslovni broj 7 St-367/2022-3

IZVJEŠĆE

**privremene stečajne upraviteljice
o financijsko – gospodarskom stanju
dužnika FUTURA NOVA d.o.o., Rijeka**

I. Uvod

Rješenjem Trgovačkog suda u Rijeci, dana 6. rujna 2022. pokrenut je prethodni postupak radi utvrđivanja pretpostavki za otvaranje stečajnog postupka nad dužnikom FUTURA NOVA trgovina na malo d.o.o. Rijeka, Balde Fućka 21, OIB 35568019248, imenovana sam privremenom stečajnom upraviteljicom a kojim mi se nalaže slijedeće:

1. Ispitati postojanje razloga za otvaranje stečajnog postupka
2. Utvrditi da li dužnik ima imovinu za pokriće stečajnog postupka
3. Ocijeniti mogućnosti za nastavak poslovanja

Izvještaj je sastavljen na temelju nekoliko usmenih kontakata za zakonskom zastupnicom, bez dostavljene knjigovodstvene i poslovne dokumentacije od strane zakonske zastupnice ili ovlaštenog knjigovodstvenog servisa, bez mogućnosti pristupa u e-poreznu (radi do trenutka pisanja ovog Izvještaja, neprovedenog upisa u Sudski registar), a na temelju pribavljene bilance i RDG iz Sudskog, potvrde HZMO o broju zaposlenika, izvješću CVH o broju i procjeni vozila, uvjerenju Zemljišnoknjižnog odjela o nepostojanju uknjiženih prava vlasništva dužnika u Primorsko-goranskoj županiji te o Uvjerenju Državne geodetske uprave o upisu u katastarski operat te ostalih javno dostupnih podataka.

Zakonska zastupnica je više puta upozorena i zamoljena za dostavu pisanog izvješća o financijsko-gospodarskom stanju dužnika i popisa imovine sudu prema nalogu iz gore navedenog sudskog rješenja što do trenutka pisanja ovog izvještaja nije učinjeno. Kao razlog navodi otkazivanje suradnje knjigovodstvenog servisa koji joj nije predao dokumentaciju te privatne zdravstvene probleme djeteta, ali je u, što osobnom, što telefonskom kontaktu bila spremna dati sve njoj poznate informacije i podatke te iskazuje volju za nastavkom poslovanja.

II. **Financijsko – gospodarsko stanje dužnika**

1. Općenito o poslovanju dužnika

Dužnik FUTURA NOVA d.o.o. djeluje od 1994. godine i registriran je za djelatnost Trgovina na malo tekstilom u specijaliziranim prodavaonicama (47.51). FUTURA NOVA d.o.o. je u privatnom vlasništvu. Temeljni kapital poslovnog subjekta financiran je 100% domaćim kapitalom, a u prethodnom razdoblju nije mijenjao iznos temeljnog kapitala.

Prema izjavi zakonske zastupnice dužnik svoje poslovanje trgovine na malo tekstilnom konfekcijom obavlja u 2 zakupljena poslovna prostora. Jedan od njih se nalazi u Rijeci, na adresi Ante Starčevića 5a a u vlasništvu Grada Rijeke s kojim ima Ugovor o zakupu već 28 godina. Također u zakupu ima i manji poslovni prostor u Opatiji u ulici Maršala Tita.

Zakonska zastupnica dužnika ujedno je i zakonska zastupnica društva Karneval – Ri d.o.o. koje aktivno posluje a bavi se trgovinom karnevalske opreme.

2. Financijsko stanje dužnika prema javno objavljenim RGFI

Prema RGFI (pribavljenih iz Sudskog registra) dužnik FUTURA NOVA d.o.o. ostvario je u 2021. ukupni godišnji prihod u iznosu od 2.328.107,00 kn što predstavlja relativnu promjenu ukupnih prihoda od 213.763,00 kn u odnosu na prethodno razdoblje kada je dužnik ostvario ukupne godišnje prihode u iznosu od 2.114.344,00 kn. Dužnik je tokom posljednje dvije godine poslovao s gubitkom. Dužnik FUTURA NOVA d.o.o. je u 2021. ostvario neto rezultat poslovanja u iznosu od -179.772,00 kn dok je ostvarena neto marža iznosila -7,68%.

Prema Izvješćima materijalna imovina odnosi se opremu poslovnih prostora te transportnu imovinu – vozila opisana u nastavku.

Kratkotrajna imovina navodi se u iznosu od 3.008.815,00 kn a odnosi se na zalihe trgovačke robe u iznosu od 2.123.271,00 kn, na potraživanja od kupaca u iznosu od 361.511,00 kn te kratkotrajnu financijsku imovinu u iznosu od 517.023,00 kn.

Dužnik prema Jedinostvenom registru računa ima 2 otvorena transakcijska računa

1. HR1524020061100565250 Erste&Steiermarkische bank d.d.
2. HR9423400091100214441 Privredna banka Zagreb d.d.

na kojima je na dan 22. rujna 2022. evidentirana neprekidna blokada od 14. travnja 2022. u ukupnom trajanju od 161 dan.

Prema podacima od Financijske agencije dužnik u Očevidniku redoslijeda osnova za plaćanje ima evidentirane neizvršene osnove za plaćanje u ukupnom iznosu od 282.226,53 kn, u koji je iznos uračunata kamata i naknada Financijske agencije.

Financijska agencija u svom Izvješću od 12. kolovoza 2022., navodi da dužnik na ime predujma za namirenje troškova stečajnog postupka ima zaplijenjena sredstva u iznosu od 5.000,00 kn.

3. Zaposlenici

Dužnik FUTURA NOVA d.o.o. u 2021. povećao je broj zaposlenih na 10. Trenutno ih prema Ispisu iz prijavnog registra osiguranika HZMO na dan 20. 09. 2022. zapošljava 7 a kojima redovno isplaćuje osobne dohotke.

4. Nekretnine

Prema Potvrdi Zemljišnoknjižnog odjela Rijeka, dužnik u svom vlasništvu nema nekretnina, a prema Uvjerenju Državne geodetske uprave, dužnik nije upisan ni u katastarski operat na području RH.

5. Pokretnine

Prema Uvjerenju Centra za vozila Hrvatske d.d. dužnik je na dan 15. 09. 2022. evidentiran kao vlasnik slijedećih vozila:

- M1, marka VOLKSWAGEN TOURAN 2.0 TDI
Godina proizvodnje 2007., broj šasije WVGZZZITZ8W041986
Reg. oznaka RI7329K

Prema katalogskoj procjeni Centra za vozila Hrvatske, vozilo je procijenjeno na iznos od **43.539,00 kn**, što otprilike odgovara oglašenim prodajnim cijenama na specijaliziranim oglasnicima Njuškalo i Index.hr. Vozilo se koristi svakodnevno u svrhu poslovanja.

- N1, marka VOLKSWAGEN LT 46/35 2.8 TDI
Godina proizvodnje 1999., broj šasije WV1ZZZ2DZXH033821
Reg. oznaka RI5979L

Prema izjavi zakonske zastupnice vozilo je u vrlo lošem stanju, te se trenutno ne koristi a nalazi se na adresi prebivališta zakonske zastupnice u mjestu Pašac. Prema istraživanju specijaliziranih oglasnih stranica, vozilo se može unovčiti eventualno u dijelovima odnosno zbrinuti na odlagalištu starih vozila, a cijena koja bi se postigla bi otprilike pokrila troškove odvoza i zbrinjavanja istog.

- N1, marka FIAT SCUDO 2.0 MJT
Godina proizvodnje 2007., broj šasije ZFA27000064119928
Reg. oznaka RI240PD, datum odjave 13. 04. 2021

Prema izjavi zakonske zastupnice vozilo je prilikom prometne nesreće izgorjelo.

6. Zalihe

Dužnik se bavi trgovinom odjeće na malo te u poslovnim knjigama na dan 31. 12. 2021. iskazuje zalihe trgovačke robe u vrijednosti od 2.123.271,00 kn. Prema izjavi zakonske zastupnice vrijednost se odnosi na tekstilnu konfekciju po maloprodajnim cijenama. Također navodi da od početka godine nije rađena inventura, ali da je vrijednost zaliha u ovom trenutku znatno manja obzirom da je veći dio prodan, a zbog krizne situacije nije bila u mogućnosti nabavljati nove.

Procjenjuje da bi vrijednost zaliha po maloprodajnim cijenama na dan pisanja ovog izvješća bila manja od 1.000.000,00 kn. Ukoliko bi se roba prodavala odjednom kao tzv. "stock-roba" onda bi vrijednost bila gotovo zanemariva, obzirom da se radi o konfekcijama iz prošlih sezona te bi interes velekupaca bio minimalan.

7. Potraživanja od kupaca i kratkotrajna financijska imovina

Zakonska zastupnica izjavljuje da su sva potraživanja od kupaca namirena te da je kratkotrajna financijska imovina utrošena na tekuće poslovanje posljednjih 8 mjeseci.

III. Imovina koja bi činila stečajnu masu _____

1. Pokretnina Vozilo VOLKSWAGEN TOURAN 2.0 TDI u vrijednosti od 43. 539,00 kn
2. Zalihe tekstilne konfekcije – vrijednost zaliha je u ovom trenutku nemoguće procijentiti jer nedostaju bitni knjigovodstveni detalji kao što su primjerice količine, nabavne cijene, ukalkulirana marža i slično.

IV. Troškovi stečajnog postupka _____

Uvažavajući rokove iz st. 5. čl. 283. Stečajnog zakona, procjenjujem da bi vođenje stečajnog postupka rezultiralo minimalno slijedećim predvidljivim troškovima stečajnog postupka i ostalim obvezama stečajne mase:

1. Usluge knjigovodstva	13.000,00 kn
2. Administrativne takse i pristojbe	1.000,00 kn
3. Ostali troškovi (poštarina, bankovni troškovi i sl.)	5.000,00 kn
4. Troškovi procjene zaliha tekstilne konfekcije	3.000,00 kn
	<hr/>
Ukupno	22.000,00 kn

V. Ocjena izglednosti nastavka poslovanja _____

Dužnik društvo FUTURA NOVA d.o.o. osnovano je 1994. godine i poslovalo je uspješno dugi niz godina. Zakonska zastupnica izjavljuje da je sadašnje financijsko-gospodarsko stanje društva prije svega posljedica zabrane poslovanja uslijed COVID epidemije koja je prouzročila značajan pad potrošnje a istovremeno porast određenih troškova (primjerice povećanje zakupnine poslovnog prostora od strane Grada Rijeke).

Zakonska zastupnica pokazuje izrazit interes i volju na nastavkom poslovanja te je od pokretanja prethodnog postupka poduzela određene radnje kako bi podmirila dugovanja. ZZ navodi da su u tijeku pregovori s Gradom Rijeka u čijem zakupu ima jedan od poslovnih prodajnih prostora već više desetljeća. Pregovori teku u smjeru da se iznos dugovanja prema Gradu namiri do kraja mjeseca, dok bi se dugovanje nastalo tijekom blokade računa namirivalo u obrocima u slijedećih 10 mjeseci. Također navodi da je i najveći vjerovnik Porezna uprava pokazala volju sklopiti upravni ugovor s dužnikom radi obročne otplate dugovanja.

Zakonska zastupnica procjenjuje da bi u slučaju normalnog nastavka poslovanja mogla ostvarivati dnevni prihod od 10.000,00 kn, odnosno mjesečni prihod od minimalno 240.000,00 kn (vjerojatno i više obzirom na nadolazeću sezonu teške konfekcije – odnosno sezonu zimске odjeće koja ima veće maloprodajne cijene), te bi iz tog iznosa mogla podmirivati tekuće obveze kao i mjesečne obročne rate dospjelih dugovanja.

Grad Rijeka kao zakupodavac prodajnog prostora u Rijeci, kao osiguranje plaćanja zakupnine ima zabilježbu na privatnoj nekretnini supruga zakonske zastupnice koja je znatno veće vrijednosti od iznosa duga prema zakupodavcu, što je dodatni interes i motiv nastavka poslovanja dužnika. Zadržavanje zakupa poslovnog prostora u Rijeci važno je za uspješnost poslovanja.

Dužnik trenutno zapošljava 7 radnika kojima redovno isplaćuje osobne dohotke od kojih su neki zaposleni kod dužnika još od 2000. godine.

VI. **Zaključak** _____

Temeljem prethodno navedenog ocjenjujem kako slijedi:

1. Stečajni razlog postoji obzirom na stanje neprekidne blokade računa od 161 dan na dan pisanja ovog izvješća.
2. Dužnik ima imovinu čije bi unovčenje bilo dostatno za pokriće minimalnih troškova postupka
3. S obzirom na izneseno dužnik ima izglede za nastavka poslovanja te uzimajući u obzir iznos za koji je isti trenutno blokiran predlaže se dodatni rok u kojem bi dužnik pokušao podmiriti dospjele obveze odnosno ukloniti stečajni razlog trenutne nelikvidnosti.

U Zadru, 22. 09. 2022.

Privremena stečajna
upraviteljica
Sanja-Pola Katavić

Prilozi:

1. RFGI – javna objava iz Sudskog registra
2. Izvješće Financijske agencije o stanju blokade po računima dužnika
3. Izvod otvorenih stavaka Erste&Steiermarkische Bank d.d
4. Ispis iz registra prijave zaposlenika HZMO
5. Uvjerenje Državne geodetske uprave
6. E-mail potvrda Zemljišnoknjižnog odjela u Rijeci
7. Uvjerenje CVH o evidenciji vlasništva nad vozilima
8. Kataloška procjena vozila od CVH