

**Stečajna masa iza TAGUS d.o.o. u stečaju**  
**Osijek, Vijenac Paje Kolarića 9. OIB: 47252426743**  
**Trgovački sud u Osijeku, Posl.broj: 7 St-687/2019-50**  
**Stečajna upraviteljica: Živka Posavac**

Naziv trgovačkog suda: Trgovački sud Osijek  
Poslovni broj spisa: 7St-687/2019  
Dužnik: Stečajna masa iza Tagus d.o.o. u stečaju  
OIB: 47252426743

OBRAZAC 20

**ZAVRŠNI RAČUN STEČAJNE UPRAVITELJICE**

**I. RAČUN PRIHODA I RASHODA STEČAJNOG POSTUPKA**

(za razdoblje od otvaranja stečajnog postupka 21.1.2020.do 29.09.2021.g.)

**1.1.Pregled svih prihoda stečajnog postupka**

Red. br.	Opis imovine ( stečajne mase)	Iznos
1.	Naplaćena potraživanja prije stečaja s osnove pozajmice od člana društva	15.000,00
2.	Zaplijenjena novčana sredstva od PU za plaće radnika	47.133,26
3.	Napl.troškovi parničnog postupka PŽ-260/2021 (P-97/2020)	6.822,00
4.	RH MF Porezna uprava - Izravna naplata P-97/2020 (troškovi parničnog postupka)	7.514,07
5.	Pasivna kamata	23,53
<b>6( 1+5)</b>	<b>UKUPNO</b>	<b>76.492,86</b>

**1.2.Pregled svih rashoda stečajnog postupka ( troškovi stečajnog postupka i ostale obveze stečajne mase sukladno čl.155 i 156.Stečajnog zakona)**

Red.br	Opis stavki	Iznos
1.	Naknada za platni promet	881,75
2.	Sudski troškovi i pristojbe	1.070,05
3.	Troškovi za vještačenje u postupku Trgovački sud Osijek broj P-97/20	2.000,00
4.	Odvjetnički i bilježnički troškovi	3.750,00

5.	Računovodstvene i administrativne usluge	13.125,00
6.	<b>Međuzbroj(1 -5)</b>	<b>20.826,80</b>

7.	Rezervacija sredstava za troškove nagrade stečajne upraviteljice sukladno odredbi čl.17 Uredbe o kriterijima i načinu obračuna i plaćanja nagrada stečajnim upraviteljima i čl.94.Stečajnog zakona-isplata po rješenju suda	12.754,18
8.	Rezervacija sredstava za obveze stečajne mase do okončanja stečajnog postupka: Knjigovodstvene usluge 7mjx500,00kn=3,500,00kn Troškovi platnog prometa(mjesečna naknada i zatvaranje računa= 600,00kn Pristojba :1.937,85kn	6.037,85
9.	Skeniranje dokumenata u stečajnom postupku Skripta d.o.o.	62,50
10.	Povrat RH MF Porezna uprava ( dva puta napl.troš.parničnog postupka)	7.514,07
11.	<b>Međuzbroj(7-10)</b>	<b>26.368,60</b>
12.	<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>47.195,40</b>

<b>UKUPNI PRIHODI STEČAJNOG POSTUPKA</b>	<b>76.492,86</b>
<b>UKUPNI RASHODI STEČAJNOG POSTUPKA</b>	<b>47.195,40</b>
<b>RAZLIKA PRIHODA I RASHODA=SREDSTVA ZA ZAVRŠNU DIOBU</b>	<b>29.297,46</b>

## II. ZAVRŠNA BILANCA

### A. IMOVINA

Stečajni dužnik nije bio vlasnik nekretnina što je utvrđeno još u prethodnom postupku a što potvrđuju i Potvrda Općinskog građanskog suda u Zagrebu Zemljišno knjižnog odjela u Zagrebu broj 13720/2018 od 12.02.2018g. kao i Uvjerenje RH Grad Zagreb Gradski ured za katastar i geodetske poslove Klasa:935-08/18-01/2451 od 12.02.2018.g.

Stečajni dužnik ne posjeduje u vlasništvu vozila što je utvrđeno u prethodnom postupku a potvrđuje i Uvjerenja iz službene evidencije Ministarstva unutarnjih poslova.U navedenom uvjerenju dužnik je bio evidentiran kao vlasnik vozila marke Volkswagen

godina proizvodnje 1980, broj šasije 17A0629671 ,a koje je vozilo objavljeno još 15.6.2001.g.

Potraživanja za dane pozajmice a dana pozajmica vlasniku Saši Čule u iznosu od 15.000,00kn , u tijeku stečajnog postupka je naplaćena.

Zaplijenjena novčana sredstva za neisplaćene plaće radnice Sandre Čupurdija iz Zagreba Mikančeva 8 , OIB 53412473051 u iznosu od 47.133,26 kn doznačena su na račun stečajne mase iza Tagus d.o.o. u stečaju.

## B. OBVEZE

a) Obveze stečajnog dužnika prema stečajnim vjerovnicima s utvrđenim tražbinama

Priznate tražbine I.višeg isplatnog reda	109.613,39
Priznate tražbine II.višeg isplatnog reda	101.840,88
UKUPNE OBVEZE	211.454,27

b) Obveza sa osnove troškova stečajnog postupka -obrazloženje visine nagrade stečajne upraviteljice u bruto iznosu 11.864,35kn

Visina nagrade je izračunata prema čl.7.Uredbi o kriterijima i načinu obračuna i plaćanja nagrada stečajnim upraviteljima (NN 105/15)

Vrijednost unovčenja (kn)	Koeficijent prema Uredbi	Nagrada bruto ( kn)
68.978,78	16%	11.864,35

## C .DIOBA

Red.br.	Opis	Iznos
1.	Ukupni novčani priljevi	<b>76.492,86</b>
2.	Ukupni novčani izdaci( ostvareni+planirani do okončanja stečaja)	<b>47.195,40</b>
3.	Raspoloživa sredstva za završnu diobu(1-2=3)	29.297,46
4.	Namirenje vjerovnika I.višeg isplatnog reda	29.297,46
5.	Namirenje vjerovnika II.višeg isplatnog reda	0,00

Kroz završnu diobu namiruju je vjerovnici I.višeg isplatnog reda u iznosu od 29.297,46kn što čini 26.728% od ukupno utvrđenih tražbina vjerovnika prvoga višega isplatnog reda.

## D) NEZAVRŠENIH SUDSKIH POSTUPAKA

Nezavršenih sudskih postupaka nema ,a jedini postupak vođen je radi osporavanja tražbine MF PU Područni ured Zagreb o kojem sam već pisala u ranijim podnescima.

**III. NOVČANI TIJEK STEČAJNOG POSTUPKA -PREGLED SVIH PRIMITAKA I IZDATAKA ZA RAZDOBLJE od 21.1.2020.g. do 29.09.2021.g.**

<b>Red. br.</b>	<b>Opis</b>	<b>Iznos</b>
<b>I.</b>	<b>Priljev novčanih sredstava na žiro račun</b>	<b>76.492,86</b>
1.	Naplaćena potraživanja prije stečaja s osnove pozajmice od člana društva	15.000,00
2.	Zaplijenjena novčana sredstva	47.133,26
3.	PŽ-260/2021 (P-97/2020)	6.822,00
4.	RH MF Porezna uprava - Izravna naplata P-97/2020 (troškovi parničnog postupka)	7.514,07
5.	Pasivna kamata	23,53
6.	Povrat PDV-a	-
<b>II.</b>	<b>Odljev novčanih sredstava sa žiro računa</b>	<b>20.826,80</b>
1.	Naknada za platni promet	881,75
2.	Troškovi uredskog materijala	-
3.	Sudski troškovi i pristojbe	1.070,05
4.	Predujem troškova za vještačenje P-97/20	2.000,00
5.	Odvjetnički i bilježnički troškovi	3.750,00
6.	Računovodstvene i administrativne usluge	13.125,00
<b>III.</b>	<b>Povećanje (+) / Smanjenje (-) novca za tekuće razdoblje (priljev - odljev)</b>	<b>55.666,06</b>
<b>IV.</b>	<b>Stanje na žiro računu na početku izvještajnog razdoblja</b>	<b>-</b>
<b>V.</b>	<b>Stanje na žiro računu na kraju izvještajnog razdoblja</b>	<b>55.666,06</b>

#### IV. ZAVRŠNI IZVJEŠTAJ STEČAJNE UPRAVITELJICE

Rješenjem Trgovačkog suda u Osijeku od dana 13.prosinca 2019.g. pod poslovnim brojem St-687/2019-50 , određen je nastavak postupka radi naknadne diobe stečajne mase iza dužnika TAGUS d.o.o. u stečaju. Istim rješenjem imenovana sa stečajnom upraviteljicom a vjerovnici pozvani na prijavu svojih tražbina.

##### 1. Poduzete radnje

Imenovanjem za stečajnu upraviteljicu preuzela sam sve obveze koji proističu iz čl.89 Stečajnog zakona ,a temeljem toga poduzela i izvršila propisane radnje.

Poslovna dokumentacija-trgovačko pravno i porezno pravno polaganje računa

Sukladno članku 225.Stečajnog zakona, obveze da vodi poslovne knjige i dostavlja izviješća javnim tijelima (Porezna uprava, FINA, Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje i drugi) ne mijenja se otvaranjem stečajnog postupka pa ni nad stečajnom masom, a koju dužnost mora ispunjavati stečajna upraviteljica .

Stečajna upraviteljica angažirala je ovlašten računovodstveni servis FIDES iz Osijeka za daljnje vođenje poslovnih knjiga. Sukladno poreznim propisima izrađen je završni račun danom otvaranja stečajnog postupka , početna stečajna bilanca stečajnog dužnika. Tijekom postupka slani su PDV obrasci na mjesečnoj razini, godišnja izvješća prema Poreznoj upravi i FINI.

Arhivsku građu stečajnog dužnika čini dokumentacija generirana tijekom postupka ( 3 registratora) koja će biti pohranjena u vlastitim prostorijama, a dokumentacija nastala prije otvaranja stečajnog postupka već je u prethodnom postupku preuzeo na čuvanja Saša Čule iz Zagreba, a zapisnik o primopredaji gradiva dostavljen je na spis 28.03.2018.g.

##### Zaključak

Osnovnu strukturu iskazanih novčanih priljeva čini naplata pozajmice od člana uprave i sredstva zaplijenjena za neisplaćene plaće radnice Sandre Čupurdija iz Zagreba,

Ukupni novčani priljevi iznose: **76.492,86 kn** .

Treba napomenuti da iznos od 7.514,07 kuna potrebno je doznačiti na žiro račun MF PU Područni ured Zagreb te da do dana pisanja izvješća nisam u saznanju broja žiro računa, modela i poziva na broj, kako bi se sredstva doznačila.

Odljevi novčanih sredstava nastali podmirenjem obveza sa osnove nastalih troškova u provedbi stečajnog postupka te rezervirana sredstva do končanja stečajnog postupka iznose **47.195,40 kn**.

Kroz završnu diobu namiruju se vjerovnici I. višeg isplatnog reda u iznosu od **29.297,46 kn** što čini **26,728%** ukupno priznatih tražbina navedenih vjerovnika

### **DIOBNI POPIS**

za završnu diobu u stečajnom postotku temeljem odredbi  
čl.274.Stečajnog zakona /NN 71/15:104/17/

#### **a) Stečajni vjerovnici prvog višeg isplatnog reda kojima su utvrđene tražbine**

Red. br.	Vjerovnik	Iznos utvrđene tražbine	Iznos za namirenje	Ostaje za namirenje
1.	RH MF, POREZNA UPRAVA, PODRUČNI URED ZAGREB, Zagreb, OIB 18683136487	21.613,39	5.776,82	15.836,57
2.	ĆUPURDIJA SANDRA, Zagreb, Mikančeva 8, OIB 53412473051	88.000,00	23.520,64	64.479,36
	<b>Ukupno I viši isplatni red</b>	<b>109.613,39</b>	<b>29.297,46</b>	<b>80.315,93</b>

### **V. PRIJEDLOZI STEČAJNE UPRAVITELJICE**

Shodno iznesenom stečajna upraviteljica predlaže sazivanje skupštine sa dnevnim redom:

1. Rasprava o završnom računu stečajne upraviteljice
2. Podnošenje prigovora na završni diobni popis

Prijedlog odluka

1. Da skupština vjerovnika prihvati završni račun stečajne upraviteljice
2. Da stečajni sudac donese rješenje o zaključivanju stečajnog postupka temeljem odredbi čl.286.Stečajnog zakona (NN 71/15, 104/17)

U Osijeku, listopada 2021. godine

Stečajna upraviteljica