

Obrazac 20.
ZAVRŠNI RAČUN STEČAJNOGA UPRAVITELJA

Nadležni trgovački sud Trgovački sud u Osijeku
Poslovni broj spisa St-1650/18
Dužnik ZAGREBAČKI LIST d.o.o. za izdavačku djelatnost u stečaju iz Zagreba, Ilica 251,
MBS 081077327, OIB 95465106079

*Završni račun sadrži: I. račun prihoda i rashoda (izračun ostatka),
II. završnu bilancu,
III. završni izvještaj stečajnoga upravitelja,
IV. završni (diobni) popis.*

I. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Red. br.	NAZIV POZICIJE	11.02.2019.- 31.12.2019.	01.01.2020.- 31.12.2020.	01.01.2021.- ___.__.2021.
1	2	3	4	5
I.	POSLOVNI PRIHODI	7.879	12.601	0
1.	Prihod od prodaje	7.000	9.000	0
2.	Ostali poslovni prihodi	879	3.601	0
II.	POSLOVNI RASHODI	142.528	41.365	960
1.	Promjena vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda			
2.	Materijalni troškovi	10.745	5.890	0
3.	Troškovi osoblja			
4.	Amortizacija			
5.	Ostali troškovi	211	568	0
6.	Vrijednosno usklađenje	14.147		
7.	Rezerviranja			
8.	Ostala poslovni rashodi	117.425	34.907	960
III.	FINANCIJSKI PRIHODI	1	2	0
1.	Kamate, teč. razlike, dividende i sl. prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima			
2.	Kamate, teč. razlike, dividende i sl. prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima	1	2	0
3.	Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa			

4.	Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine			
5.	Ostali financijski prihodi			0
IV.	FINANCIJSKI RASHODI	10	0	0
1.	Kamate, teč. razlike i sl.rashodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima			
2.	Kamate, teč.razlike i sl.rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i dr.osobama	10	0	0
3.	Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine			
4.	Ostali financijski rashodi			
Red. br.	NAZIV POZICIJE	11.02.2019.- 31.12.2019.	01.01.2020.- 31.12.2020.	01.01.2021.- __.__.2021.
1	2	3	4	5
V.	UDIO O DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA			
VI.	UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA			
VII.	IZVANREDNI – OSTALI PRIHODI			
VIII.	IZVANREDNI – OSTALI RASHODI			
IX.	UKUPNI PRIHODI	7.880	12.603	0
X.	UKUPNI RASHODI	142.538	41.365	960
XI.	DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	-134.658	-28.762	-960
1.	Dobit prije oporezivanja			
2.	Gubitak prije oporezivanja	-134.658	-28.762	-960
XII.	POREZ NA DOBIT			
XIII.	DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	-134658	-28.762	-960
1.	Dobit razdoblja			
2.	Gubitak razdoblja	-134..658	-28.762	-960

2019. godina

Društvo u obračunskom razdoblju od 11.02.2019. - 31.12.2019. godine ostvarilo 7.880 kuna prihoda i to 7.000 kuna prihoda od najma opreme te 879 kuna prihoda od otpisa obveza te 1 kuna financijskog prihoda od kamate.

Društvo je u obračunskom razdoblju od 11.02.2019. - 31.12.2019. godine ostvarilo 142.538 kuna rashod i to ostali vanjski troškovi 10.745 kuna, ostali troškovi 211 kuna, vrijednosno usklađivanje dugotrajne imovine namijenjene prodaji 14.147 kuna te ostali poslovni rashodi 117.425 kuna. Financijski rashodi s osnova zatezne kamate iznose 10 kuna.

2020. godina

Društvo je u 2020. godine ostvarilo ukupne prihode u iznosu od 12.603 kune i to: prihod od najмова opreme u iznosu od 9.000 kuna, prihod od otpisa 201 kuna, prihod od jamčevine 3.400 kuna te pasivna kamata 2 kune.

Rashodi u 2020. godini iznose 41.365 kuna koje čine: ostali vanjski troškovi 5.890 kuna, ostali troškovi 568 kuna, troškovi otpisa nenaplativih potraživanja 23.507 kuna te gubitak od prodaje opreme 11.400 kuna.

2021. godina

Procjenjuje se da će se u 2021. godini ostvariti samo rashodi u ukupnom iznosu od 17.405,20 kuna s osnova zatvaranja računa, naknade platnog prometa, javne objave godišnjih financijskih izvještaja, plaćanje PDV-a po izlaznom računu za prodanu robu te nagrada stečajnom upravitelju.

II. ZAVRŠNA BILANCA

Bilanca stanja na kraju obračunskog razdoblja

Red.br.	NAZIV POZICIJE	31.12.2019.	31.12.2020.	___,___,2021.
1	2	3	4	5
	AKTIVA			
A.	POTRAŽIVANJA ZA UPISANI ZA NEUPLAĆENI KAPITAL			
B.	DUGOTRAJNA IMOVINA			
I.	NEMATERIJALNA IMOVINA ZEMLJIŠTE			
II.	MATERIJALNA IMOVINA			
III.	DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA			
IV.	POTRAŽIVANJA			
V.	ODGOĐENA POREZNA IMOVINA			
C.	KRATKOTRAJNA IMOVINA	70.786		
I.	ZALIHE	37.000		
II.	POTRAŽIVANJA	30.076		
III.	KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA			
IV.	NOVAC U BANC I BLAGAJNI	3.710	43.535	36.175
D.	PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆIH RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI		960	
E.	UKUPNO AKTIVA	70.786	44.495	36.175

Red.br.	NAZIV POZICIJE	31.12.2019.	31.12.2020.	___,___,2021.
1	2	3	4	5
	PASIVA			
A.	KAPITAL I REZERVE	-2.660.668	-2.689.430	-2.690.390
I.	Temeljni (upisani) kapital	20.000	20.000	20.000
II.	KAPITALNE REZERVE			

III.	REZERVE IZ DOBITI			
IV.	REVALORIZACIJSKE REZERVE			
V.	ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK	-2.546.010	-2.680.669	-2.709.430
1.	Zadržana dobit			
2.	Preneseni gubitak	-2.546.010	-2.680.669	-2.709.430
VI.	DOBIT ILI GUBITAK	-134.658	-28.761	-960
1.	Dobit poslovne godine			
2.	Gubitak poslovne godine	-134.658	-28.761	-960
VII.	MANJINSKI INTERESI			
B.	REZERVIRANJA			
C.	DUGOROČNE OBVEZE			
D.	KRA TKOROČNE OBVEZE	2.731.454	2.733.925	2.726.565
E.	ODGOĐENO PL. TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA			
F.	UKUPNA PASIVA	70.786	44.495	36.175

III. ZAVRŠNI IZVJEŠTAJ STEČAJNOGA UPRAVITELJA

Stečajnu masu dužnika na početku ovog postupka je, sukladno stanju u preuzetim poslovnim knjigama, činila:

1. **Dugotrajna imovina* koja se sukladno pribavljenim ulaznim računima za istu sastoji od sljedeće računalne opreme:

1. APPLE IMAC 27" QC I5 3.2GHZ (kom.2), ukupne nabavne vrijednosti-> 30.574,80 kuna
2. ASUS NOTEBOOK K556UQ-DM002D (kom.3), ukupne nabavne vrijednosti-> 12.447,60 kn
3. PISAČ EPSON WF-R8590DTWFC FLEX (kom.1), nabavne vrijednosti->10.000,00 kn
4. STORAGE QNAP NAS TS-653A-4G (kom.1), nabavne vrijednosti-> 4.999,00 kn
5. NIKON D5300 KIT WITH AF 18-140 VR DSLR (kom.2), ukupne nabavne vrijed.-> 10.144,00 kn.,
po pribavljenoj procjeni vještaka je tržišna vrijednost procijenjena na 30.300,00 kn, dok se za istu **ukupno unovčilo novčanih sredstava u iznosu od 55.400,00 kn (uključen PDV)**, i to s osnove najamnine iznos od 20.000,00 kn, s osnove jamčevine iznos od 3.400,00 kn (kupac je propustio u roku uplatiti kupovninu) te s osnove kupoprodaje iznos od 32.000,00 kn.

2. **Potraživanja od kupaca* su **naplaćena u ukupnom iznosu od 5.160,00 kn**, otpisana u ukupnom iznosu od 23.506,75 k, i to iznos od 21.944,25 kn jer se nad dužnikovim dužnikom proveo stečajni postupak po čl.132. SZ-a te iznos od 1.562,50 kn jer se nad dužnikovim dužnikom otvorio stečajni postupak u kojem stečajna masa nije dostatna niti za namirenje razlučnog vjerovnika. Ujedno, napominjem kako u preuzetim poslovnim knjigama dužnika određene uplate dužnikovih dužnika nisu proknjižene odnosno preknjiženja nisu bila izvršena paje za iste izvršeno proknjiženje slijedom kojeg se prestala, te se nastavno izlažu

pojedinačno sva potraživanja koja su se nalazila u poslovnim knjigama dužnika po otvaranju ovog postupka s pojašnjenima, i to:

-naplaćena potraživanja:

1. PAMPERO d.o.o, OIB 27435711212 -> iznos duga 2.500,00 kn, plaćen dana 19.09.2019.g.

-djelomično osporeno i naplaćeno:

2. QUATTRO PULITO j.d.o.o, OIB 26200817548 -> iznos duga prema stanju u poslovnim knjigama dužnika iznosio je 3.010,00 kn, dok je **stvarni dug iznosio 2.660, 00, plaćeno dana 02.10.2019.g.**

Navode da dužnik u 2017.g. nije kompenzirao ukupni mogući iznos računa iz 2017. godine, a kako je dogovoreno Ugovorom o poslovnoj suradnji te njihovo potraživanje ne iznosi 3.010,00 kn već 2.660,00 kn. Obzirom su priložili navedeni ugovor njihov prigovor je uvažen te utvrđeno kako njihovo dugovanje iznosi 2.660,00 kuna, a što su platili dana 02.10.2019.g.

-osporena dugovanja:

3. TURISTIČKA ZAJEDNICA BJELOVARSKO-BILOGORSKE ŽUPANIJE, OIB 63868479044 -> iznos duga 2.165,20 kuna. Navode kako nema dugovanja prema stečajnom dužniku jer je sve namireno. Naime, bili su u poslovnom odnosu na način da su reklamirali svoju zajednicu u Zagrebačkom listu d.o.o. za mjesečni iznos od 2.165,20 kuna. Iz zaprimljene kartice kupca dužnika razvidno je kako dužnik nije knjižio zadnju uplatu u iznosu od 2.165,20 kuna, a koja je izvršena dana 08.01.2019.g. U prilog svojih tvrdnji dostavljaju karticu i bankovni izvod iz kojeg je razvidno kako je izvršena uplata po dugovnom računu dana 08.01.2019.g. na bankovni račun dužnika., kojim slijedom je uspješno *osporeno dugovanje*.

4. EKO PRIJEVOZ d.o.o, OIB 03750497372 → iznos duga 42.300,00 kuna

Navode kako dužnik nije knjižio njihova dva računa br: 171 i 350, svaki na iznos od 21.150,00 kuna odnosno ukupnog iznosa od 42.300,00 kuna. Ujedno, navode kako su oni dana 28.03.2018. g dužniku poslali Izjavu o prijeboju, sve obzirom su imali isti iznos potraživanja i dugovanja prema dužniku. Svoje su navode dokazali priloženim računima i Izjavom o prijeboju te su isti uvaženi, proknjižen je prijeboj te *dugovanje ne postoji*.

-nenaplativa potraživanja:

5. VAPOR MEDIJA j.d.o.o, OIB 64188037671 -> iznos duga 21.944,25 kn

Nad dužnikovim dužnikom je dana 22.05.2020.g. Trgovački sud u Zagrebu rješenjem posl.br: St-1420/19 proveo *stečajni postupak*, i to po članku 123. Stečajnog zakona, slijedom navedenoga će se stečajnim vjerovnicima na završnom ročištu predložiti otpis ovog potraživanja kao nenaplativog.

6. SwEATaly j.d.o.o, OIB 53954048810-> iznos duga 1.562,50 kn

Dana 17.07.2020.g. je Trgovački sud u Zagrebu rješenjem posl.br: St-1513/19 otvorio *stečajni postupak*, ali iz izvješća privremenog stečajnog upravitelja proizlazi kako isti od imovine ima samo motorno vozilo koje je opterećeno založnim pravom te je stečajni upravitelj utvrdio da je: „stečajna masa dostatna za pokriće troškova stečajnog postupka i moguće djelomično namirenje razlučnog vjerovnika“, slijedom navedenoga se potraživanje nije prijavljivalo, sve kako se ne bi nepotrebno stvaralo troškove te će se stečajnim vjerovnicima na završnom ročištu predložiti otpis ovog potraživanja kao nenaplativoga.

3. **Potraživanje za pozajmice* od prijašnjeg direktora dužnika Zvezdana Crlenjaka je naplaćeno u cijelosti odnosno u iznosu od 2.532,20 kn.

Slijedom navedenoga je u postupku ukupno unovčeno stečajne mase u iznosu od 63.092,20 kn.

Za trajanja ovog postupka uplate/isplate s/na žiro račun dužnika su bile sljedeće:

UPLATE

Stečajnu masu čini sljedeće uplate:

Bjelovarski list d.o.o./ Mozaik media d.o.o.- ukupno u iznosu od 55.400,00 kn , i to uplate za -najamninu u ukupnom iznosu od 20.000,00 kn, a plaćane tijekom postupka u sljedećim iznosima 2.500,00 kn; 2.500,00 kn; 2.000,00 kn; 2.500,00 kn; 2.500,00 kn; 2.500,00 kn; 5.500,00 kn, -zatim pri prvoj prodaji uplata zadržane jamčevine u iznosu od 3.400,00 kn te -pri drugoj i konačnoj prodaji ukupni iznos od 32.000,00 kn, i to uplata jamčevine u iznosu od 3.200,00 kn, pa plaćanje kupovnine u dva navrata u iznosima od 25.000,00 kn i 3.800,00 kn
Croatia banka- pripis pasivne kamate u ukupnom iznosu od 2,81 kn
Pampero d.o.o.- uplata dugovanja u iznosu od 2.500,00 kn
Quattro Pulito j.d.o.o.- uplata dugovanja u iznosu od 2.660,00 kn
Zvezdan Crlenjak – uplata za povrat pozajmice u iznosu od 2.532,20 kn

Ukupno je uplaćeno odnosno unovčeno stečajne mase u iznosu od 63.095,01 kn

ISPLATE

I. *Namirene obveze stečajne mase:

Croatia banka- naknade za vođenje žiro-računa(od otvaranja postupka do danas u sljedećim mjesečnim iznosima: 27,90 kn; 27,30 kn; 40,25 kn; 35,15 kn; 30,80 kn; 48,60 kn; 38,40 kn; 40,35 kn; 36,20 kn; 56,00 kn; 56,00 kn; 58,95 kn; 56,95 kn; 57,30 kn; 59,80 kn; 59,25 kn; 59,65 kn odnosno ukupno iznos od 788,85 kn// namireno

Z&K ured j.d.o.o.- naknade za knjigovodstvene usluge u mjesečnom iznosu od 750,00 kn + PDV te uplata u iznosu od 250,00 kn za objavu financijskih izvješća u RGFI na FINA-i odnosno uplate u ukupnom iznosu od 14.500,00 kn// namireno

Porezna uprava- obveze s osnove PDV-a po izlaznim računima za najamninu su uplaćivanje u iznosima od 501,25 kn; 500,00 kn; 362,50 kn; 125,00 kn; 762,50 // namireno (napominje se kako još nije zadužen pa niti uplaćen PDV po izlaznom računu za prodanu dugotrajnu imovinu dužnika u iznosu od 6.400,00 kn)

Alojz Seleši- za izradu procjene vrijednosti dugotrajne imovine dužnika iznos od 1.000,00 kn//namireno
Javni bilježnik Mirjana Borić- dva ročišta za prodaju prikupljanjem ponuda dugotrajne imovine dužnika, za svako pojedino ročište iznos od 540,00 kn odnosno ukupno iznos od 1080,00 kn// namireno
Stečajna upraviteljica- je gotovinskim uplatama ishodila pečat dužnika za iznos od 110,00 kn, povijesni izvadak za iznos od 28,75 kn kao prilog zahtjev DZS-u za razvrstavanje po NKD-u dužnika, Državne pristojbe u iznosu od 50,00 kn za žalbu na rješenje Hrvatskih voda, Hrvatska pošta u iznosu 11,50 kn za preporučeno slanje žalbe odnosno napravila troška u ukupnom iznosu od 200,25 kn (napominje se kako ovaj trošak još nije namiren jer će se zahtjev za namirenje istog predati uz zahtjev za određivanje nagrade stečajnom upravitelju)

Ukupno je plaćeno troškova stečajnog postupka odnosno namirenih obveza stečajne mase u iznosu od 19.620,10 kn.

Slijedom navedenog stanje na žiro računu dužnika na današnji dan je 43.474,91 kn.

II.*Nenamirene obveze stečajne mase/ Rezervacija:

1. Naknade za vođenje bankovnog računa u mjesečnom iznosu od 60,00 kn (7 mj. x 60,00 kn= 420,00 kn) te naknada za zatvaranje računa u iznosu od 250,00 kn
2. Naknada FINA-i za javni objavu GFI na RGFI u iznosu od 240,00 kn
3. Državni proračun PDV po izlaznom računu za prodanu robu u iznosu od 6.400,00 kn
4. Nagrada stečajnom upravitelju u iznosu od 10.095,20 kn.

(*Napominjem kako je nagrada odmjerena u skladu s odredbama Uredbe o kriterijima i načinu obračuna i plaćanja nagrade stečajnim upraviteljima NN (105/15). Naime, obzirom je unovčeno stečajne mase u ukupnom iznosu od 63.095,01 kn se temeljem čl. 2. te po čl. 5. i 7. Uredbe ista ima odmjeriti u iznosu koji čini 16% unovčene mase.

Slijedom navedenoga je potrebno za namirenje nenamirenih obveza stečajne mase rezervirati iznos iznos od 17.405,20 kn.

Preostali iznos od 26.069,71 kn će se diobom na završnom ročištu podijeliti stečajnim vjerovnicima.

IV. ZAVRŠNI (DIOBNI) POPIS

Stečajna upraviteljica predlaže stečajnom sucu da temeljem članka 282. Stečajnog zakona („NN“ br:71/15 i 104/17) da suglasnost na priloženi završni popis:

STEČAJNI VJEROVNICI I. VIŠI ISPLATNI RED

R.br.	Ime i prezime vjerovnika	OIB vjerovnika	Adresa / sjedište vjerovnika	Iznos utvrđene tražbine (kn)	Isplata završna dioba (kn) 43,92%		
					Ukupno	Od toga	
						Bruto plaća	Neto plaća
1	RH, MF, Porezna uprava	18683136487	Katančićeva 5a, Zagreb	59.348,37	26.069,71	26.069,71	0,00
UKUPNO:				59.348,37	26.069,71		

Mjesto i datum

Stečajni upravitelj

Osijek, 22.12.2020.g.