

**IZVJEŠĆE O ČINJENIČNOM STANJU
U VEZI S RAČUNIMA OBVEZA**

TPK ARMATURA

društvo s ograničenom odgovornošću
Slavonska avenija 20B, Zagreb.

Varaždin, siječanj 2023. godine



SADRŽAJ:

strana

I IZVJEŠĆE OVLAŠTENOG REVIZORA

1-5



DTTC Consulting i revizija d.o.o.
Antuna Mihanovića 4.
42000 Varaždin

Upravi društva TPK ARMATURA d.o.o. Zagreb
i
Trgovačkom sudu u Zagrebu

Izvešće o činjeničnom stanju u vezi s računima obveza TPK ARMATURA d.o.o. Zagreb

Obavili smo postupke koje smo dogovorili s društvom TPK ARMATURA d.o.o. Zagreb, Slavenska avenija 20B, OIB 30817831374, (u nastavku: TPK ARMATURA d.o.o. Zagreb ili Dužnik), a koji su niže nabrojani u vezi s računima obveza iz Rješenja Trgovačkog suda u Zagrebu br: 40.St-258/17 od 7. lipnja 2017. godine. Naš angažman je obavljen u skladu s Međunarodnim standardom za povezane usluge 4400 Angažmani za obavljanje dogovorenih postupaka u vezi s financijskim informacijama. Postupci su obavljeni isključivo da se pomogne ocijeniti da li su obveze koje proizlaze iz odobrene predstečajne nagodbe nad dužnikom TPK ARMATURA d.o.o. Zagreb iz Rješenja Trgovačkog suda u Zagrebu br: 40.St-258/17 od 7. lipnja 2017. godine, podmirene u cijelosti do 27.01.2023. godine, to jest da li ima nepodmirenih obveza koje proizlaze iz navedenog rješenja.

U ovom angažmanu provedeni su slijedeći postupci:

1.) Pribavili smo knjigovodstvene analitičke kartice vjerovnika za 2017. godinu za obveze koje proizlaze iz predstečajne nagodbe po svim skupinama vjerovnika kojima je utvrđena tražbina i usporedili stanje duga prema njima na dan 30.06.2017. godine sa iznosom za otplatu iz Rješenja Trgovačkog suda u Zagrebu koji je Dužnik u skladu s mjerama restrukturiranja preuzeo podmiriti;

2.) Pribavili smo knjigovodstvene analitičke kartice vjerovnika iz predstečajne nagodbe za 2018., 2019., 2020., 2021. i 2022. godinu, pribavili smo sve bankovne izvode Dužnika za 2017., 2018., 2019., 2020., 2021. i 2022. godinu i pribavili potvrde pojedinih vjerovnika o stanju njihovih potraživanja od Dužnika iz predstečajne nagodbe, uz potvrdu Ministarstva financija Republike Hrvatske o stanju duga Dužnika prema Poreznoj upravi na dan 21.12.2021. godine, te provjerili sva evidentiranja (knjiženja) obavljen na tim knjigovodstvenim analitičkim karticama vjerovnika prema izvodima banaka i potvrdama vjerovnika za razdoblje od 01.07.2017. godine do 27.01.2023. godine;

Izvešćujemo o našim nalazima:



(a) U vezi s točkom 1.) ustanovili smo da je iznos ostatka duga koji je Dužnik prema mjerama restrukturiranja iz plana restrukturiranja obavezan namiriti po pojedinim vjerovnicama točno iskazan u knjigovodstvenim evidencijama;

(b) U vezi s točkom 2.) ustanovili smo da je Dužnik do 27.01.2023. godine u cijelosti namirio ostatak duga koji je prema mjerama restrukturiranja iz plana restrukturiranja bio dužan namiriti vjerovnicima i to po skupinama:

Tablica 1: PRVA SKUPINA VJEROVNIKA
Ministarstvo financija - porezna uprava

Redni broj	Vrsta obveze	(u kunama i lipama)	
		Obveze za otplatu prema Rješenja Trgovačkog suda	Stanje obveze na 27.01.2023. god.
1.	Porez na dodanu vrijednost	284.197,07	0,00
2.	Porez na CMC	1.000,00	0,00
3.	Porez na tvrtku odnosno naziv	540,00	0,00
4.	Porez na promet nekretninama	675,30	0,00
5.	Troškovi postupka prisilne naplate PU	500,00	0,00
	Ukupno	286.912,37	0,00

Tablica 2: PRVA SKUPINA VJEROVNIKA
Javna uprava i trgovačka društva u većinskom vlasništvu RH

Redni broj	Vjerovnik	OIB vjerovnika	(u kunama i lipama)	
			Obveze za otplatu prema Rješenju TS-a	Stanje obveze na 27.01.2023. god.
1.	FINA	85821130368	126,19	0,00
2.	Grad Zagreb	61817894937	200.070,04	0,00
3.	HEP-operator distrib. sustava d.o.o.	46830600751	2.519,98	0,00
4.	HRT - Hrvatska radio televizija	68419124305	4.258,87	0,00
5.	Hrvatska gospodarska komora	85167032587	15.385,85	0,00
6.	Hrvatski registar brodova d.o.o.	04601923208	5.649,36	0,00
7.	Hrvatske vode	28921383001	44.731,22	0,00
8.	Vodoopskrba i odvodnja d.o.o.	83416546499	945,99	0,00
9.	Zagrebački holding d.o.o.	85584865987	10.712,70	0,00
	Ukupno		284.400,20	0,00

Tablica 3: DRUGA SKUPINA VJEROVNIKA
Financijske institucije

(u kunama i lipama)				
Redni broj	Vjerovnik	OIB vjerovnika	Obveze za otplatu prema Rješenju TS-a	Stanje obveze na 27.01.2023. god.
1.	Allianz d.d.	23759810849	12.881,40	0,00
2.	Uniq osiguranje d.d. (Basler)	59706054982	3.397,44	0,00
3.	Croatia filijala za osiguranje imovine	26187994862	64.239,86	0,00
4.	Croatia osiguranje	26187994862	1.807,16	0,00
5.	Euroherc osiguranje d.d.	22694857747	3.251,32	0,00
6.	Hetta asset resolution Hrvatska	87064273078	221,34	0,00
7.	Hrvatska poštanska banka d.d.	87939104217	149,60	0,00
8.	Hypo Alpe Adria Bank	14036333877	54.901,36	0,00
9.	OTP leasing d.d.	23780250353	28.385,46	0,00
10.	Privredna banka Zagreb d.d.	02535697732	400,08	0,00
11.	Wiener osiguranje	52848403362	588,00	0,00
12.	Zagrebačka banka d.d.	92963223473	248,80	0,00
Ukupno			170.471,82	0,00

Tablica 4: TREĆA SKUPINA VJEROVNIKA
Ostali vjerovnici

(u kunama i lipama)				
Redni broj	Vjerovnik	OIB vjerovnika	Obveze za otplatu prema Rješenju TS-a	Stanje obveze na 27.01.2023. god.
1.	Agit d.o.o.	42650506038	8.991,51	0,00
2.	Antunović TA d.o.o.	93069505794	1.918,33	0,00
3.	Auguštin odvjetnički ured	46914918861	3.725,00	0,00
4.	Auto Obad Servis	74281904685	2.824,46	0,00
5.	Autocentar-Merkur	92216472413	9.297,53	0,00
6.	Autoprijevoz Leon Bem	73356392427	1.952,00	0,00
7.	Autoprijevoznik Topić Ivica	22932795068	405,90	0,00
8.	Azelija Bjelovar d.o.o.	18842065692	420,30	0,00
9.	Banko d.o.o.	65237440797	44.750,00	0,00
10.	BDO Croatia	76394522236	10.000,00	0,00
11.	DET Norske Veritas Adriatica d.o.o.	66958856391	4.268,53	0,00
12.	Dvokut Ecro d.o.o.	29880496238	676,50	0,00
Prijenos			89.230,06	0,00

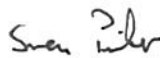
Redni broj	Vjerovnik	OIB vjerovnika	Obveze za otplatu prema Rješenju TS-a	Stanje obveze na 27.01.2023. god.
	Donos		89.230,06	0,00
13.	ERG d.o.o.	81424995264	11.726,64	0,00
14.	Franck	07676693758	624,00	0,00
15.	Hansa flex Croatia d.o.o.	60365429880	629,49	0,00
16.	IMP Termotehnika regulacija d.o.o.	77802735473	533,33	0,00
17.	In time	18458216879	862,82	0,00
18.	Industrooprema d.o.o.	01291306683	9.640,10	0,00
19.	Istrabenz plin d.o.o.	98426608580	1.756,91	0,00
20.	Javni bilježnik Branko Ranogajec	65448043157	1.656,75	0,00
21.	Javni bilježnik Ilinka Lisonek	44743025078	1.989,12	0,00
22.	Lloyds registar emea	50018058554	4.390,72	0,00
23.	Metronet telekomunikacije d.d.	23269006802	562,01	0,00
24.	Mit software	51231601739	17.341,49	0,00
25.	Mtb inženjering	67003741356	6.680,65	0,00
26.	Odvjetničko društvo Kardum i partneri	89572362876	28.125,00	0,00
27.	Odvjetnik Tomislav Zorić	76618215372	9.225,00	0,00
28.	Overseas trade co ltd d.o.o.	19407280555	107,51	0,00
29.	Rotometal-promet d.o.o.	42362921136	5.197,83	0,00
30.	Seal tech d.o.o.	75332433655	5.949,21	0,00
31.	Snježana obrt za dimnjačarske usluge	36536783981	1.250,37	0,00
32.	Strojopromet-Zagreb d.o.o.	97994010225	358,86	0,00
33.	STSI integrirani tehnički servis d.o.o.	99172175603	3.977,40	0,00
34.	Tadić promet međunarodni transporti	89811721669	7.793,99	0,00
35.	Tele 2 d.o.o.	70133616033	2.268,82	0,00
36.	Telur	64720212310	1.284,12	0,00
37.	Temmin	48176332026	303,75	0,00
38.	Transporti Buneta	98746606528	4.437,72	0,00
39.	Transporti Bulić	65105727942	2.357,11	0,00
40.	Zagrebplast d.o.o.	44902761965	335,01	0,00
41.	Zop-tehnološke usluge d.o.o.	01233257226	460,36	0,00
42.	Zvonimir security	33679708526	253,13	0,00
43.	Živa voda d.o.o.	86255713939	1.150,00	0,00
	Ukupno		222.459,28	0,00

Budući da navedeni postupci ne čine reviziju ili uvid obavljen u skladu s Međunarodnim revizijskim standardima, ne izražavamo ikakvo uvjerenje o računima obveza.

Da smo obavili dodatne postupke ili da smo obavili reviziju ili uvid obavljen u skladu s Međunarodnim revizijskim standardima, našu bi pozornost mogla zaokupiti druga pitanja o kojima bismo vas mogli izvijestiti.



Naše je izvješće sastavljeno isključivo u svrhu utvrđivanja činjeničnog stanja o tome da li je dužnik TPK ARMATURA d.o.o. Zagreb, Slavonska avenija 20B, OIB 30817831374, do 27. siječnja 2022. godine, prema vjerovnicima namirio novčane obveze koje proizlaze iz predstečajne nagodbe nad dužnikom TPK ARMATURA d.o.o. Zagreb, odobrene sukladno Rješenju Trgovačkog suda u Zagrebu br: 40.St-258/17 od 7. lipnja 2017. godine i za Vašu informaciju i nije namijenjeno za druge svrhe niti za distribuiranje nekim drugim strankama. Ovo se izvješće odnosi samo na obveze Dužnika specificirane u tablicama 1 - 4 ovog izvješća i ne proteže se na druge obveze Dužnika kao niti na bilo koji financijski izvještaj društva TPK ARMATURA d.o.o. Zagreb.

Potpis ovlaštenog revizora: Sven Pirker, mag.rel.int et dipl. 
Datum izvješća neovisnog revizora: 27.01.2023. godine
DTTC Consulting i revizija d.o.o. Varaždin, Antuna Mihanovića 4.

DTTC d.o.o.
CONSULTING & REVIZIJA
VARAŽDIN

