

BIRO PLUS d.o.o.
Dobriše Cesarića 17, 40000 Čakovec
OIB: 26009173736

TD Matkol d.o.o. u stečaju
OIB: 14821448506

**Izvješće o stanju imovine i obveza stečajnog dužnika TD
Matkol d.o.o. na dan 17.veljače 2021.**

U Čakovcu, 12. svibnja 2021.

Sadržaj

I. UVOD	2
II. DOKUMENTACIJA STEČAJNOG DUŽNIKA	2
III. RADNJE KOJE PRETHODE VJEŠTAČENJU	3
1. Proknjižene knjigovodstvene isprave u poslovne knjige	3
2. Analiza materijalne dokumentacije	4
3. Analiza nastalih poslovnih događaja tijekom stečajnog postupka	7
4. Procjena vrijednosti financijske imovine.....	9
5. Tržišna vrijednost nekretnina	10
6. Procjena vrijednosti pokretnina metodom amortizacijske vrijednosti.....	11
IV. IZVJEŠĆE O STANJU IMOVINE I OBVEZA STEČAJNOG DUŽNIKA NA DAN 17.2.2021	12
A) IMOVINA	12
B) OBVEZE	13
C) REZERVIRANJA ZA OBVEZE.....	14
V. IZVJEŠĆE O OBVEZMA STEČAJNE MASE NA DAN 17.2.2021	15

I. UVOD

Temeljem zahtjeva stečajne upraviteljice Tee Gatternig provodi se knjigovodstveno-financijsko vještačenje radi utvrđivanja stanja imovine i obveza stečajnog dužnika TD Matkol d.o.o. na dan 17. veljače 2021. te obveza stečajne mase na dan 17. veljače 2021.

II. DOKUMENTACIJA STEČAJNOG DUŽNIKA

Radi provođenja knjigovodstveno-financijskog vještačenja pregledana je sljedeća dokumentacija stečajnog dužnika:

1. Financijski izvještaji (GFI-POD) na dan 31. prosinca 2019.
2. Bruto bilanca na dan 31. prosinca 2019.
3. Rješenje Trgovačkog suda u Zadru o utvrđenim tražbinama broj St-142/2018-31 od 5. ožujka 2019.
4. Izvešća stečajnog upravitelja Rodojke Danek od 5. veljače 2019.
5. Popis ulaganja na tuđoj imovini na dan 20. studenog 2018.
6. Popis dugotrajne imovine na dan 20. studenog 2018.
7. Ugovori o zakupu sklopljeni između stečajnog dužnika kao zakupoprimca i TD Mjesno poduzeće d.o.o. i TD Gradski parking d.o.o. kao zakupodavaca
8. Ulazni računi, izlazni računi i prometi po računu
9. Procjena nekretnine izrađena po sudskom vještaku dipl. inž. građ. Ante Bašiću od 19. travnja 2021.
10. Prvostupanjska presuda Trgovačkog suda u Zadru, broj P-285/17
11. Inventurna lista popisanih pokretnina na dan 17. veljače 2021.

III. RADNJE KOJE PRETHODE VJEŠTAČENJU

Nakon pregleda naprijed opisane poslovne dokumentaciju stečajnog dužnika TD Matkol d.o.o. utvrđene su sljedeće činjenice: posljednji financijski izvještaj stečajnog dužnika sačinjen je za 2019. nema poslovnih knjiga stečajnog dužnika za 2020., da podaci o obvezama stečajnog dužnika proknjiženi u poslovnim knjigama za 2019. nisu usklađeni sa utvrđenim tražbina rješenjem Trgovačkog suda u Zadru broj St-142/2018-31 od 5. ožujka 2019.

Stoga su prije provođenja knjigovodstveno-financijsko vještačenja obavljene sljedeće radnje:

1. Proknjižene knjigovodstvene isprave u poslovne knjige

U poslovne knjige stečajnog dužnika TD Matkol d.o.o. provedena su knjiženja:

a) Početnog stanja imovine i obveza na dan 1. siječnja 2020. na temelju podataka iskazanih u financijski izvještajima (GFI-POD) na dan 31. prosinca 2019., bruto bilanca na dan 31. prosinca 2019.

b) Knjigovodstvenih isprava za razdoblje od 1. siječnja 2020. do 17. veljače 2021. i to trideset i osma (38) ulaznih računa, trideset i pet (35) izlaznih računa, osamnaest (18) temeljnica i sedamdeset i šest (76) izvoda po računu otvorenom u HPB d.d., IBAN: HR 96 23900011199022612.

2. Analiza materijalne dokumentacije

Detaljnom analizom materijalne dokumentacije TD Matkol d.o.o. u stečaju, a osobito rješenja Trgovačkog suda u Zadru o utvrđenim tražbinama broj St-142/2018-31 od 5. ožujka 2019., financijskih izvještaja stečajnog dužnika na dan 31. prosinca 2019. bruto bilance i poslovnih knjiga TD Matkol d.o.o. u stečaju za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2019. i prvostupanjske presude Trgovačkog suda u Zadru, broj P-285/17 od 13.kolovoza 2018. utvrđeno je:

a) U financijskim izvještajima TD Matkol d.o.o. na dan 31. prosinca 2019. iskazana je imovina u prikazu tabele 1. u vrijednosti od **13.092.187,00 HRK**.

Tabela 1.

Red.br.	Opis	31.12.2019.
1.	Ulaganja u tuđu imovinu	654.497,00
2.	Građevinski objekt	12.117.995,00
3.	Postrojenja i oprema	0,00
4.	Potraživanja od kupaca, države i dane depozite	221.549,00
5.	Novac na računu	98.146,00
6.	Ukupno imovina (1+2+3+4+5)	13.092.187,00

b) U financijskim izvještajima TD Matkol d.o.o. u stečaju na dan 31. prosinca 2019. iskazane su obveze u prikazu tabele 2. u iznosu od **11.035.288,00 HRK**

Tabela 2.

Red.br.	Opis	31.12.2019.
1.	Obveze za zajmove, depozite i slično	5.188.804,00
2.	Obveze prema bankama	2.991.171,00
3.	Obveze prema dobavljačima	1.206.652,00
4.	Obveze za poreze, doprinose	310.366,00
5.	Ostale kratkoročne obveze	1.338.295,00
6.	Ukupno obveze (1+2+3+4+5)	11.035.288,00

c) Rješenjem Trgovačkog suda u Zadru broj St-142/2018-31 od 5. ožujka 2019.

- utvrđene su tražbine vjerovnika prvog i drugog višeg isplatnog reda prikazane u tabele 3. u iznosu od ukupno **4.556.062,86 HRK**

Tabela 3.

R.br.	NAZIV / ADRESA / OIB VJEROVNICA	Priznate tražbine
1.	Branko Koloper, 8. Dalmatinske brigade, OIB: 11485891677	46.770,40
2.	Ana Radinić, Vrulje 20, Bilice, OIB: 21293840963	12.753,96
3.	RH Ministarstvo financija, Porezna uprava, Šibenik, obala Hrvatske Mornarice, OIB: 18683136487	285.893,11
4.	ERSTE&STEIREMARKISCE Leasing d.o.o., Zelinska 6, Zagreb, OIB: 46550671661	63.354,74
5.	Šimić Company d.o.o. 4. gardijske brigade 41, Split, OIB: 82404228541	71.057,09
6.	Tržnice Šibenik d.o.o., R. Frangeša Mihanovića 9, ZAGREB, OIB: 84857373035	20.887,53
7.	Zeleni grad Šibenik D.O.O., Stjepana Radića 100, Šibenik, OIB: 54873130289	58.304,66
8.	HP- Hrvatska pošta d.d., Zagreb, Jurišićeva 13, OIB: 87311810356	748,08
9.	Zavod za javno zdravstvo Šibensko Kninske županije, Matije Gupca 74, Šibenik, OIB: 84082732674	13.006,03
10.	Šibenski list d.o.o., Petra Grubišića 3/3, Šibenik, OIB: 94202251484	1.179,76
11.	Hrvatske šume d.o.o. ulica Kneza Branimira, Zagreb, OIB: 69693144506	44.262,88
12.	Narodne novine d.d. Zagreb, Savski gaj XIII put 6, OIB: 64546066176	4.797,35
13.	HRT javna ustanova, Zagreb, Prisavlje 3, OIB: 86419124305	7.359,15
14.	Zvijezda d.d., Marijana Čavića 1, OIB: 91492011748	105.019,26
15.	Vodovod i odvodnja d.o.o., Šibenik, Kralja Zvonimira 50, OIB: 26251326399	3.275,89
16.	LEDO d.d., Zagreb, Čavića 1a, OIB: 87955947581	945,50
17.	HEP ELEKTRA d.o.o., Zagreb, ulica grada Vukovara 37, OIB: 43965974818	298.611,36
18.	Roti Dinamic d.o.o., Zagreb, Samoborska cesta 102, OIB: 24723122482	20.835,60
19.	OTP banka Hrvatska d.d., Split, Domovinskog rata 61, OIB: 52508873833	2.967.041,51
20.	Gradski parking d.o.o., Šibenik, Draga 14, OIB: 87342329948	8.377,34
21.	GEN-I Zagreb, Radnička cesta 54, OIB: 77604626413	48.656,85
22.	FINANCIJSKA AGENCIJA, Zagreb, ulica grada Vukovara 70, OIB: 85821130368	1.345,00
23.	EOS MATRIX d.o.o., Zagreb, Horvatova 82, OIB: 76674680107	1.662,09
24.	PAPUK d.d. Našice, Kolodvorska 1, OIB: 95755909085	69.048,03
25.	Ivan Koloper, Šibenik, 8. Dalmatinske brigade 23, OIB: 61381860449	50.000,00
26.	Ante Koloper, Šibenik, 8. Dalmatinske brigade 23, OIB: 70614522018	45.000,00
27.	Pekara Vidici d.o.o., Šibenik, 8. Dalmatinske brigade 23, OIB: 36140622897	279.107,23
28.	HEP OPSKRBA d.o.o., Zagreb, ulica grada Vukovara 37, OIB: 63073332379	26.762,46
UKUPNO		4.556.062,86

- osporene su tražbine vjerovnika prikazane u tabeli 4. u iznosu od ukupno **117.431,11 HRK**

Tabela 4.

R.br.	NAZIV / ADRESA / OIB VJEROVNIKA	Osporene tražbine
1.	Djelo d.o.o. Unešić, Ljubotinje, Slamići 19, OIB: 62613135937	111.495,22
2.	Elektrolux građenje d.o.o. Šibenik, Stjepana Radića 91A, OIB: 7420623163	2.745,99
3.	EOS MATRIX d.o.o. Zagreb, Horvatova 82, OIB: 76674680107	3.189,90
UKUPNO		117.431,11

d) Prvostupanjskom presudom Trgovačkog suda u Zadru, broj P-285/17 od 13. kolovoza 2018. prihvaćen je kao osnovan tužbeni zahtjev stečajnog vjerovnika TD Djelo d.o.o., koji glasi:

„Dužan je tuženik-protutužitelj TD Matkol d.o.o. isplatiti tužitelju-protutuženiku iznos od 108.929,44 HRK sa zakonskim zateznim kamatama koje teku od 28. siječnja 2011. do konačne isplate“

3. Analiza nastalih poslovnih događaja tijekom stečajnog postupka

Provedena je detaljna analiza poslovnih događaja proknjiženih u poslovne knjige za razdoblje od 20. studenog 2018. do 17. veljače 2021. kojom je utvrđeno:

a) Do 17. veljače 2021. prikupljanjem javnih ponuda prodane su pokretnine stečajnog dužnika i to deset vozila i tri vitrine u prikazu tabele 5. za iznos od **237.959,47 HRK** i putem održane elektroničke javne dražbe nekretnina kat. čest. oznake 4660/7, z.k.ul. 7322 k.o. Šibenik za iznos od **1.585.500,00 HRK**

Tabela 5.

OPIS POKRETNINA	IZNOS UNOVČENJA SA PDV-om
1. Ugostiteljska oprema- 3 vitrine	25.000,00
2. Vozilo motocikl Gilera L3	14.126,25
3. Vozilo motocikl L3, BMW	41.000,00
4. Vozilo Volkswagen Caddy- teretno	19.133,00
5. Vozilo Toyota Land Cruiser 3,0	30.666,00
6. Vozilo Fiat Ducato - teretno	23.550,00
7. Vozilo Renault Master - teretno	28.700,00
8. Vozilo Renault Laguna M1- osobno	22.222,22
9. Vozilo Renault Master C-210669	19.560,00
10.Vozilo Renault Master TCI	10.002,00
11.Vozilo Peugeot Expert- furgon	4.000,00
UKUPNO	237.959,47

b) Iz postignute kupoprodajne cijene pokretnina namiren je razlučni vjerovnik RH Ministarstvo financija Porezne uprave iznosom od **123.176,97 HRK**, a iz postignute kupoprodajne cijene nekretnina razlučni vjerovnik OTP Banka iznosom od **1.430.541,12 HRK**

c) Ostvareni su priljevi novčanih sredstva na račun stečajnog dužnika u ukupnom iznosu od **522.208,76 HRK** po osnovama u prikazu tabele 6.

Tabela 6.

R.br.	Osnova priljeva	Ukupno
1.	Naplata potraživanja od kupaca za zakupa prostora u stečaju	123.125,00
2.	Naplata potraživanja od kupaca za prodaju pokretnina	237.959,47
3.	Naplata za troškove od kupca nekretnine	154.958,88

4.	Prijenos sredstava sa računa do otvaranja stečajnog postupka	6.165,41
Ukupno priljevi na račun(1+2+3+4)		522.208,76

d) Ostvareni su odljevi novčanih sredstva s računa u ukupnom iznosu od **154.789,16 HRK** po osnovama u prikazu tabele 7.

Tabela 7.

R.br.	Osnova odljeva	Ukupno
1.	Troškovi knjigovodstvenih usluga	10.400,00
2.	Režijski troškovi (el. energija)	610,84
3.	Troškovi upravljanje zgradom Biro stan d.o.o.	11.445,40
4.	Materijalni troškovi (poštarine, uredski materijal)	1.626,90
5.	Troškovi CVH kataloška procjena	500,00
6.	Troškovi održavanje vozila (akumulator)	1502,75
7.	Troškovi FINE – objava prodaje imovine	2.400,00
8.	Troškovi bankovnih usluga	1.125,05
9.	Troškovi prisilne naplate Ovrha	1.150,30
10.	Ukupno troškovi stečajne mase	30.761,24
11.	Namirenje razlučnog vjerovnika RH Ministarstvo financija	123.176,97
Ukupno odljevi sa računa		153.938,21

e) Na računu stečajnog dužnika na dan 17. veljače 2021. nalaze se novčana sredstva u iznosu od **368.270,55 kn** (522.208,76-153.938,21), a potraživanje stečajnog dužnika od sa zakupcem Pekara Marrdi vl. obrta Dilja Ljumeži iznosi **1.250,00 HRK**

4. Procjena vrijednosti financijske imovine

Financijska imovina stečajnog dužnika čija je knjigovodstvena vrijednost iskazana na dan otvaranja stečajnog postupka u iznosu od 876.046,00 HRK, a koja se sastoji od ulaganja na tuđoj imovini u iznosu od 654.497,00 HRK i potraživanja u iznosu od 221.549,00 HRK procijenjena je na dan 17. veljače 2021. na iznos od **0,00 HRK** i to:

a) Ulaganja na tuđoj imovini

Iskazana ulaganja na tuđoj imovini na dan otvaranja stečajnog postupka u iznosu od ukupno **654.497,00 HRK** temeljem izvršenih ulaganja u prodajni prostor zakupljen od TD Mjesno poduzeće d.o.o. u iznosu od 142.489,80 HRK i prodajni prostor zakupljen od TD Gradski parking d.o.o. u iznosu od 512.007,20 HRK procjenjuje se na dan 17. veljače 2021. na iznos od **0,00 HRK**

Naime, između TD Matkol d.o.o. u stečaju i TD Mjesno poduzeće d.o.o. sklopljen je 15. travnja 2013. Ugovor o zakupu prodajnog prostora na određeno vrijeme u trajanju od pet godina uz obvezu plaćanja mjesečne zakupnine u iznosu od 1.870,00 HRK bez PDV-a i mogućnost ulaganja u prodajni prostor uz umanjeње obveze zakupnine u prvoj godini za 40% iznosa na ime troškova ulaganja.

Ugovor je produžen 8. svibnja 2018. na iznos od 1.870,00 HRK bez PDV-a, a otkazan je od strane stečajnog dužnika u listopadu 2018.

Nadalje, TD Matkol d.o.o. u stečaju je s TD Gradski parking d.o.o. 15. listopada 2013. sklopilo Ugovor o zakupu prodajnog prostora u trajanju do 14. listopada 2018. uz obvezu plaćanja mjesečnog zakupa u iznosu od 953,25 € i mogućnost ulaganja u poslovni prostor o svom trošku bez prava povrata uložениh sredstava.

Ugovor o zakupu prodajnog prostora sklopljen sa TD Gradski parking d.o.o. istekao je 14. listopada 2018.

Uz ogradu od pravnih pitanja vještak drži da stečajni dužnik temeljem sklopljenih ugovora o zakupu ne ostvaruje pravo povrata uložениh sredstva.

b) Potraživanja od kupaca, države i dane depozite

Iskazana potraživanja na dan otvaranja stečajnog postupka u iznosu od **221.549,00 HRK**, od čega potraživanja od kupaca u iznosu od 135.643,90 HRK¹, potraživanja za dana jamstva u iznosu od 23.092,32 HRK i potraživanja od Ministarstva financija, Porezne uprave za pretplatu PDV u iznosu od 62.812,78 HRK procjenjuju se na dan 17. veljače 2021. na iznos od **0,00 HRK**

Naime, vještak smatra da potraživanja od kupaca u iznosu od 127.539,57 HRK i potraživanja za dana jamstva u iznosu od 23.092,32 HRK na dan otvaranja stečajnog postupka nisu realno iskazana što potvrđuje činjenica da tijekom stečajnog postupka nisu bila naplaćena.

Potraživanje od Ministarstva financija, Porezne uprave tijekom stečajnog postupka umanjeno je za **62.812,78 HRK** temeljem iskazanih obveza za PDV tijekom stečajnog postupka, odnosno navedeno je potraživanje tijekom stečajnog postupka naplaćeno u cijelosti.

5. Tržišna vrijednost nekretnina

Uvidom u procjene vrijednosti nekretnina stečajnog dužnika izvršenim od strane sudskog vještaka za procjenu nekretnina Ante Bašića, dipl. inž. građ. od 19. travnja 2021. utvrđeno je:

a) Tržišna vrijednost šest nekretnina u vlasništvu stečajnog dužnika u prikazu tabele 8. na dan 17. veljače 2021. iznosi **2.636.641,95 HRK**

Tabela 8.

Opis imovine	Vrijednost na dan 31.12.2020.
Poslovni prostor k.o. Šibenik PP 28 -E-28 uredski	243.000,00
Poslovni prostor k.o. Šibenik PP 6 - E-68 u grubo	280.892,73
Poslovni prostor k.o. Šibenik PP 5 – E-67 u grubo	644.311,14
Poslovni prostor k.o. Šibenik PP 7- E 69 u grubo	283.438,08
Poslovni prostor k.o. Šibenik PP 17-E 80 pekarnica	671.000,00
Poslovni prostor k.o. Šibenik PP 27- E 90 uredski 1kat	514.000,00
Ukupna procijenjena vrijednost	2.636.641,95

¹ Na dan otvaranja stečajnog postupka iskazana su potraživanja u iznosu od 127.539,57 HRK, koja su u financijskom izvješću na dan 31.12.2019. ispravljena na iznos od 135.643,90 HRK.

6. Procjena vrijednosti pokretnina

Iz knjigovodstvenih evidencija stečajnog dužnika razvidno je da stečajni dužnik na dan 17. veljače 2021. evidentira imovinu tipa oprema peći, komore, rashladni pultovi, drveni stolovi, drveni ormari, vage čija je nabavna vrijednost iznosila 4.052.081,97 HRK, a knjigovodstvena vrijednost 0,00 HRK.

Provedenom inventurom pokretnina i usporedbom zatečenih pokretnina sa evidentiranim pokretnima u poslovnim knjigama stečajnog dužnika utvrđeno je da prilikom izrade popisa nisu zatečene pokretnine evidentirane u poslovnim knjigama stečajnog dužnika kao i da su zatečene pokretnine koje nisu bile evidentirane u poslovnim knjigama stečajnog dužnika.

Prilikom popisa zatečenih pokretnina inventurna je komisija zatečene pokretnine podijelila u tri grupe i to oprema za pekarstvo, uredski namještaj i ugostiteljska oprema(prilog 1.)

Za ovo izvješće tržišna vrijednost pokretnina iskazuje se u preliminarnom mišljenju vještaka za procjenu pokretnina u iznosu od **810.000,00 HRK** i to opreme za pekarstvu u iznosu od 740.000,00 HRK, uredskog namještaja u iznosu od 30.000,00 HRK i oprema za ugostiteljstvo u iznosu od 30.000,00 HRK.

Međutim, važno je napomenuti da je u tijeku detaljna procjena pokretnina stečajnog dužnika po vještaku za procjenu pokretnina Josipa Bakića i da će se ovisno o rezultatima procjene provesti daljnja financijska usklađenja vrijednosti pokretnina u vlasništvu stečajnog dužnika.

IV. IZVJEŠĆE O STANJU IMOVINE I OBVEZA STEČAJNOG DUŽNIKA NA DAN 17.2.2021.

Uvažavajući utvrđene činjenice i okolnosti detaljno opisane u točki II. ovog izvješća u tabeli 9. daje se prikaz imovine i obveza stečajnog dužnika TD Matkol d.o.o. na dan 17. veljače 2021.

Tabela 9.

R.br.	Opis	Iznos
1.	Ulaganja u tuđu imovinu	0,00
2.	Građevinski objekt	2.636.641,95
3.	Postrojenja i oprema	810.000,00
4.	Potraživanja od kupaca	1.250,00
5.	Novac na računu	368.270,55
6.	Ukupno imovina (1+2+3+4+5)	3.816.162,50
7.	Vjerovnici I. isplatnog reda	211.818,95
8.	Vjerovnici II. isplatnog reda	2.790.524,32
9.	Ukupno obveze (7+8)	3.002.343,27
10.	Rezervacija za obveze po presudi P-285/17	203.167,32

A) IMOVINA

Vrijednost imovine stečajnog dužnika iskazana je u iznosu od **3.816.162,50 HRK**, i sastoji se od nekretnine, pokretnina, potraživanja od kupaca i novaca na računu stečajnog dužnika.

Važno je napomenuti da je u tijeku procjena od strane sudskog vještaka za procjenu pokretnina Josipa Bakića, te će se iskazana preliminarna vrijednost pokretnina u iznosu od 810.000,00 HRK korigirati nakon zaprimljene pismene procjene vještaka.

Nekretnina

Nekretnina u vlasništvu stečajnog dužnika upisane u zk. ul. 330264 k.o. Šibenik kat. čestica 3242/2 u naravi zgrada i dvor ukupne površine 1048 m² u stečajnom postupku procijenjena je od strane sudskog vještaka Ante Bašića, dipl.inž.građ.

na ukupan iznos od **2.636.641,95 HRK** i to:

- Poslovni prostor PP 27 - E 90 u naravi uredski prostor na 1. katu na ukupan iznos od 514.000,00 HRK
- Poslovni prostor PP 17 - E 80 u naravi pekarnica u prizemlju na ukupan iznos od 671.000,00 HRK
- Poslovni prostor PP 7 - E 69 u suterenu na ukupan iznos od 283.438,08 HRK
- Poslovni prostor PP 5 - E 67 u suterenu na ukupan iznos od 644.311,14 HRK
- Poslovni prostor PP 6 - E 68 u suterenu na ukupan iznos od 280.892,73 HRK
- Poslovni prostor PP 28 - E 28 uredski na 1. katu na ukupan iznos od 243.000,00 HRK

Pokretnine

Pokretnine koje se sastoje od inventara proizvodnog pogona pekarnice i same pekarnice kao što su peći, vitrine, rashladni uređaji, stolica, stolovi, kućanski uređaja, ormara i slično preliminarno su procjene na iznos od **810.000,00 HRK**.

Financijska imovina

Financijska imovina iznosi **369.520,55 HRK**, a sastoji se od potraživanja od kupaca za zakup poslovnog prostora u iznosu od 1.250,00 HRK i novca na računu stečajnog dužnika u iznosu od 368.270,55 HRK.

B) OBVEZE

Na dan 17. veljače 2021. neplaćene obveze TD Matkol d.o.o. u stečaju prema vjerovnicima čije su tražbine utvrđene rješenjem Trgovačkog suda u Zadru broj 142/2018-31 od 5. ožujka 2019. iznose **3.002.343,27 HRK** i odnose na:

- Tražbine I. višeg isplatnog reda u iznosu od 211.818,95 HRK
- Tražbine II. višeg isplatnog reda u iznosu od 2.790.524,32 HRK

Naime, rješenjem Trgovačkog suda u Zadru broj 142/2018-31 od 5. ožujka 2019. utvrđene su tražbine vjerovnika u ukupnom iznosu od **4.556.062,86 HRK**.

U tijeku stečajnog postupka tražbine stečajnog dužnika prema razlučnim vjerovnicama namirene u ukupnom iznosu od **1.553.718,09 HRK** i to OTP banci d.d. u iznosu od 1.430.541,12 HRK i Ministarstvu financija u iznosu od 123.176,97

HRK.

C) REZERVIRANJA ZA OBVEZE

Stečajni dužnik TD Djelo d.o.o. u stečajni je postupak prijavio tražbinu u ukupnom iznos od 203.167,32 HRK, od čega po osnovi glavnice tražbinu u iznosu od 111.495,22 HRK i po osnovi kamate tražbinu u iznosu od 91.672,10 HRK. Tražbina je osporena od strane stečajne upraviteljice iz razloga što je u tijeku bio sudski postupka koji se vodi radi isplate iznosa.

Međutim, s obzirom na prvostupanjsku presudu Trgovačkog suda u Zadru broj P-285/17 od 13.kolovoza 2018. u poslovne knjige stečajnog dužnika evidentirano je rezerviranje za obveze utvrđene presudom u visini prijavljene tražbina u stečajni postupka od 203.167,32 HRK.

Važno je napomenuti da će se ovisno o drugostupanjskoj presudi provesti usklađenja proknjiženog rezerviranja.

V. IZVJEŠĆE O OBVEZAMA STEČAJNE MASE NA DAN 17.2.2021.

Na dan 17. veljače 2021. namirene su sve dospjele obveze stečajne mase za razdoblje od 20. studenog 2018. do 17. veljače 2021. u iznosu od **30.761,24 HRK**.

Važno je napomenuti i da je stečajni upravitelj Radojka Danek izvršio obračun pripadajuće bruto nagrade od unovčenja nekretnine i pokretnina stečajnog dužnika u iznosu od **180.738,34 HRK** koja mu nije bila isplaćena i da do 17. veljače 2021. nije bila namirena obveza prema različnom vjerovniku Ministarstvu financija Porezna uprava u iznosu od **5.981,26 HRK**.

U Čakovcu, 12. svibnja 2021.

