

MAS.TECH d.o.o.
Labin, Rudarska 3

OIB: 30240809658

PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA

Labin. 30.06.2016

Osnovni podaci o društvu:

314

Naziv, adresa, pravni oblik, država osnivanja

MAS.TECH d.o.o., LABIN (u nastavku: Društvo), OIB 30240809658, MBS 130009991, osnovano je prema zakonima i propisima Republike Hrvatske kao društvo s ograničenom odgovornošću.

Sjedište Društva: LABIN, Rudarska 3

Uprava društva : BAJIĆ DENIS, direktor Društva.

2. Opis vrste poslovanja i glavne aktivnosti

Osnovna djelatnost društva je: 2841 Proizvodnja i remont strojeva za obradu metala

Na dan 30.06.2016 društvo zapošljava 5 radnika.

Osnovni financijski pokazatelji

U tablici prikazuju se neke osnovne pozicije iz Računa dobiti i gubitka od 2011 do 2015 godine.

Pozicija /Godina	2011	2012	2013	2014	2015
Poslovni prihodi	463.126,00	664.905,00	800.851,00	1.101.443,00	677.470,00
Poslovni rashodi	645.320,00	747.306,00	755.463,00	1.009.586,00	611.722,00
Ukupni prihodi	463.137,00	692.590,00	800.851,00	1.101.443,00	726.448,00
Ukupni rashodi	663.159,00	785.718,00	755.936,00	1.010.296,00	624.190,00
Dobit ili gubitak razdoblja	-200.022,00	-93.128,00	44.915,00	91.147,00	102.258,00

Podaci iz GFI

Iz tablice je vidljivo da je društvo u postupnom oporavku, sa tendencijom da u 2016 godini iz zadržane dobiti pokrije gubitak prethodnih godina.

Društvo je do sada sve tekuće obaveze podmirivalo u valuti ili sa minimalnim zakašnjenjem.

Plaće su se redovito isplaćivale kao i obaveze prema poreznoj upravi.

Međutim dana 25.02.2016 došlo je rješenje Ministarstva financija kojim je odbijena žalba protiv rješenja Porezne uprave kojim smo zaduženi za slijedeće obaveze:

	GLAVNICA	KAMATA	UKUPNO
1201-PDV	83.233,63	64.196,95	147.430,58
1651-POREZ NA DOBIT	40.070,09	28.012,64	68.082,73
1627-DOH.NADZOR	35.315,43	26.314,17	61.629,60
UKUPNO	158.619,15	118.523,76	277.142,91

Zbog tih okolnosti društvo je po odredbama Zakona o financijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi a zbog prijeteće nelikvidnosti te nemogućnosti izvršavanja novčanih obaveza koje dospijevaju u tom razdoblju, dužno pokrenuti postupak predstečajne nagodbe.

315

IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA
NA DAN 29.02.2016

**1) KRATKOTRAJNA
IMOVINA**

NOVAC	19,00
ZALIHE	102.198,00
POTRAŽIVANJA	218.243,00
UKUPNO	320.460,00

2) OBAVEZE DRUŠTVA

KRA TKOROČNE OBAVEZE	448.748,00
UKUPNO	448.748,00
NEDOSTAJAJUĆA SREDSTVA	128.288,00

Zbog tih okolnosti društvo je po odredbama Zakona o finansijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi a zbog prijetee nelikvidnosti te nemogućnosti izvršavanja novčanih obaveza koje dospijevaju u tom razdoblju, dužno pokrenuti postupak predstečajne nagodbe.

OPIS MJERA FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA

U cilju uspješnog finansijskog restrukturiranja odnosno ostvarenja cilja što povoljnijeg namirenja potraživanja Vjerovnika i postizanje likvidnosti dužnika predložiti će se ove mjere:

1. Otplata u ratama , izmjena rokova dospelosti i kamatnih stopa

Ministarstvo financija – Iznos utvrđenog duga otplatiti će se u 48 mjesečnih rata uz otpis 100% kamate i 50% otpisa glavnice. Na ostatak duga obračunati će se kamata od 4,5% godišnje. Dugovanje će se početi otplaćivati po zaključenju predstečajne nagodbe pred trgovačkim sudom.

Ostali vjerovnici - ostalim vjerovnicima predlaže se otpis zateznih kamata, sudskih troškova te ostalih ovršnih troškova uz otpis glavnog duga 30% na rok otplate od 24 mjeseci po zaključenju predstečajne nagodbe pred Trgovačkim sudom.

ANALIZA TRAŽBINA

OPIS	IZNOS	UČEŠĆE U UKUPNIM TRAŽBINAMA
Dobavljači i ostali vjerovnici	204.584,00	38,57
Ministarstvo financija	325.865,00	61,43
UKUPNO	782.959,00	100,00

Iz gornjeg prikaza vidimo da su najveće tražbine od strane dobavljača. Prioritetne tražbine su tražbine prema radnicima koje će se rješavati po dospelju.

Ukoliko bi došlo do blokade računa društvo ne bi moglo neometano poslovati i izvršavati svoje obaveze. U nastavku dajemo izračun prosječnih potrebnih troškova mjesečno

R.B.	OPIS	IZNOS
1	Troškovi sirovina i materijala	23.547,00
2	Troškovi usluga	10.150,00
3	Troškovi radnika	32.064,00
4	Ostali troškovi	12.400,00
	UKUPNO	54.614,00

Napominjemo da društvo za 2016 godinu ima ugovorene nove poslove sa novim kupcima za održavanje i remont tokarskih strojeva. Time će se povećati obim poslovanja u odnosu na 2015 godinu za oko 30%. Važno je napomenuti da za ugovorene nove poslove nisu potrebna nikakva dodatna veća investicijska ulaganja, niti zaduživanja.

Prikaz plana poslovanja za narednih pet godina

Planirani prihod

R.b.	Opis	2016	2017	2018	2019	2020
1	UKUPNI PRIHOD	950.500	1.090.000	1.100.000	1.110.000	1.170.000

Planirani troškovi poslovanja

R.b.	Opis	2016	2017	2018	2019	2020
1	Materijalni troškovi	285.150	327.000	330.000	333.000	351.000
2	Troškovi usluga	142.575	163.500	165.000	166.500	175.500
3	Bruto plaće	396.000	396.000	396.000	396.000	396.000
4	Ostalo	47.525	54.500	55.000	55.500	58.500
5	Amortizacija	5.000	15.000	20.000	20.000	30.000
	Ukupni troškovi	876.250	956.000	966.000	971.000	1.011.000

Projekcija računa dobiti i gubitka

317

R.b.	Opis	2016	2017	2018	2019	2020
I	PRIHOD	950.500	1.090.000	1.100.000	1.110.000	1.170.000
II	RASHOD	871.250	956.000	966.000	971.000	1.011.000
III	Dobit prije oporezivanja	79.250	134.000	134.000	139.000	159.000
IV	Porez na dobit	15.850	26.800	26.800	27.800	31.800
V	NETO DOBIT	63.400	107.200	107.200	111.200	127.200

Planirana bilanca za narednih pet godina

R.b.	POZICIJA	2016	2017	2018	2019	2020
AKTIVA						
1	A. DUGOTRAJNA IMOVINA	140.000	141.185	112.385	223.585	240.785
2	1. Materijalna imovina	140.000	141.185	112.385	223.585	240.785
3	B. KRATKOTRAJNA IMOVINA	175.000	315.000	420.000	530.000	660.000
4	1. Zalihe	60.000	130.000	130.000	130.000	130.000
5	2. Potraživanja	110.000	150.000	250.000	360.000	480.000
6	3. Novac	5.000	35.000	40.000	40.000	50.000
7	C. Planirani troš.bud.raz.					
	UKUPNA AKTIVA	315.000	456.185	532.385	753.585	900.785
PASIVA						
1	KAPITAL I REZERVE	76.985	184.185	291.385	402.585	529.785
2	A. KAPITAL	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
3	B. ZADRŽANA DOBIT	56.985	164.185	271.385	382.585	509.785
4	C.Dugoročne obaveze	120.000	100.000	140.000	100.000	100.000
5	D. Kratkoročne obaveze	118.015	172.000	221.000	251.000	271.000
6	1. Dobavljači	72.015	125.000	170.000	200.000	220.000
7	2. Obaveze prema fin.inst.	0	0			
8	3. Obaveze za poreze i dop.	20.000	21.000	25.000	25.000	25.000
9.	4. Obaveze prema radnicima	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
	UKUPNA PASIVA	315.000	456.185	652.385	753.585	900.785

Plan poslovanja za narednih pet godina napravljen je uzimajući u obzir provođenje mjera financijskog restrukturiranja kroz provođenje predstečajne nagodbe.

Uzeto je u obzir i povećanje prodaje (novi kupci, povećanje suradnje sa postojećim kupcima, proširenje tržišta EU i ostalih inozemnih tržišta)

Planira se i smanjenje rashoda zbog otpisa troškova zateznih kamata.

Društvo nema neke značajnije opreme koja bi se mogla prodati i time namiriti vjerovnike, prema tome u slučaju stečaja mogućnost namirenja vjerovnika je vrlo upitna, a radnici koji su do sada redovno dobivali plaću ostali bi bez radnih mjesta.

Provedbom Plana operativnog i financijskog restrukturiranja svi će dobavljači kao i državni proračun biti isplaćeni, Društvo će nastaviti poslovati a svi radnici će zadržati svoja radna mjesta uz mogućnost zapošljavanja novih.

PRIJEDLOG PREDSTEČAJNE NAGODBE

Prijedlog predstečajne nagodbe bazira se na otpisu kamata te reprogramu obaveza:

Tražbine vjerovnika:

Dug prema trgovačkim društvima iznosi 204.583,84 kn , za isti se predlaže otpis zatezne kamate za 100% te otpis glavnice za 30%. Preostalih 70% glavnice će se otplatiti na 24 mjeseca i to u jednakim mjesečnim anuitetima po zaključenju predstečajne nagodbe pred Trgovačkim sudom.

Dug prema Ministarstvu financija-poreznoj upravi iznosi 325.864,68 kn , a za isti predlaže se otpis kamata za 100% te otpis glavnice za 50% . Preostalih 50% glavnice otplatiti će se na 48 mjeseci uz kamatu od 4,5% godišnje, u jednakim mjesečnim anuitetima po zaključenju predstečajne nagodbe pred Trgovačkim sudom.

Utvrđuje se da je u postupku predstečajne nagodbe koji se vodio nad dužnikom MAS:TECH. D.o.o., Rudarska 3, Labin , OIB: 30240809658 pred Trgovačkim sudom u Pazinu, po stečajnom sucu Adrijani Labinjan Skok, dana 23.06.2016 doneseno rješenje kojim su utvrđene tražbine vjerovnika i to:

R.B	Naziv vjerovnika	OIB vjerovnika	Utvrđeni iznos tražbine
1	1. MAJ LABIN, d.o.o., Vinež 81, Labin	23557321379	351,53
2	AITAC d.o.o. ,Rijeka,J.Dobrole 17	08560945663	14.760,00
3	ARSIA - TRADE, d.o.o. , Labin, Zelenice 26a	76556749529	2.684,67
4	BISNODE d.o.o. , Zagreb, Fallerovo šetalište 22	48270876028	3.125,00
5	DINOP d.o.o. , Sesvete, Prigorska 9	00042324329	40,60
6	ELEKTRA d.o.o.,Labin,Rudarska 9	53086210999	2.384,64
7	Financijska agencija,Zagreb, Ulica grada Vukovara 70	85821130368	62,50
8	HEP-Operator distribucijskog sustava d.o.o. ,Labin,Pulska 1	46830600751	1.279,95
9	ALTERLUX obrt, Labin,Katuri 44	41287397040	766,45
10	LOGISTA d. o. o. , Rijeka,Milutina Barača 5	11250497431	139,00
11	METAL-KOVIS d.o.o. , Samobor, Mala Rakovica,Stara cesta 14	83581046582	14.463,06
12	POROPAT, vl. Mladen Poropat, Nova Vas, Levarija 15	94875854623	2.250,00
13	PRVOMAJSKA ZAGREB, d.o.o. ,Vukovina,Pančićeva 79	58937342416	7.473,11
14	RENATO P.P. d.o.o. ,Zagreb, Zeleni trg 2	97414306170	1.900,00
15	REPUBLIKA HRVATSKA MINISTARSTVO FINACIJA, Zagreb, Katančićeva 5	18683136487	325.864,68

16	ROCE, VI. IVAN ROCE, obrt, Žminj, Pazinska cesta bb	80179988870	1.000,00
17	SIGA d.o.o., Slovenija, Žabnica 73	SI37684256	11.682,37
18	SINEL, d.o.o., Labin, Rudarska 3	05584747711	18.750,00

19	STRATUS SUSTAVI d.o.o., Labin, Marcilnica/33	22160556783	200,00
20	STROJGRAD d.o.o., Slovenija, Lobodova ulica 7	SI25086952	22.582,68
21	STROJOPROMET-ZAGREB d.o.o., Šenkovec, Zagrebačka 6	97994010225	212,95
22	TVORNICA PLINSKIH TURBINA d.o.o. Karlovac, Mala Švarča 155	01294344842	1.975,63
23	VINSKI JURAJ - obrt-vl. MILJENKO VINSKI, Karlovac, Banija 155	27310759629	5.058,14
24	VIPnet, d.o.o., Pula, Istarska 2	29524210204	3.068,30
25	ZAGREBAČKI HOLDING, d.o.o., Zagreb, Avenija Dubrovnik 15	85584865987	88.373,26
SVEUKUPNO			530.448,52

Utvrđuje se da je u postupku predstečajne nagodbe koji se vodio nad dužnikom MAS:TECH. D.o.o., Rudarska 3, Labin, OIB: 30240809658 pred Trgovačkim sudom u Pazinu, po stečajnom sucu Adrijani Labinjan Skok, dana 23.06.2016 doneseno rješenje kojim su osporene tražbine vjerovnika i to:

01	MOND COMMERCE d.o.o. Labin, Presika 121	32308289749	8.013,21
02	RENDULIČ d.o.o. Slovenija, Zg. Duplje 73	SI39526909	3.101,09
03	SIEMENS d.d. Zagreb, Heinzelova 70a	12673471493	3.403,68
04	TERRA ULUSLARARASI TASIMACILIK VE DIS TIC. LTD. STI. Turska, Cevizlik Mevkii- Hurriyet mah. Eski Catalca Yolu Uzeri no: 12734537, Buyukcekmece		51.652,01
SVEUKUPNO			66.169,99

Dug prema tražbinama trgovačkih društava i sukladno utvrđenim tražbinama iznosi ukupno 204.583,84 kn, utvrđene tražbine prema Ministarstvu financija – Poreznoj upravi iznose 325.864,68 kn.

Otplata utvrđenih iznosa prema izmijenjenom planu financijskog i operativnog restrukturiranja, vršiti će se na slijedeći način kako slijedi – prema tabelama u prilogu.

MAS.TECH d.o.o.

Denis Bajić
Direktor



mas.tech.
d.o.o.

U Labinu, 30.06.2016.