

ITALINA d.o.o.
OIB: 00549245280
B.J. Jelačića 77
10290 Zaprešić

70. ST- 1064 / 2018



2.a.pv.

293

Trgovački sud u Zagrebu
Amruševa 2/II
10000 Zagreb

Dostava izmijenjenog plana

Poštovani,

ovim putem dostavljamo izmijenjeni Plan restrukturiranja za tvrtku ITALINA d.o.o., OIB: 00549245280, B.J. Jelačića 77, 10290 Zaprešić.

U Zaprešiću, 28.05.2019.

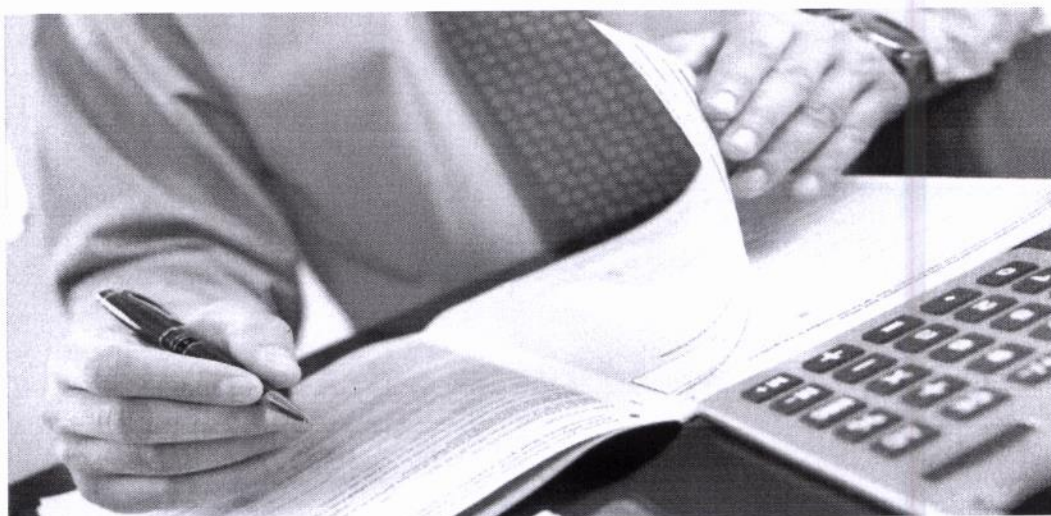
ITALINA d.o.o.

Lovro Benčević, direktor

Italina d.o.o.
Zaprešić

ITALINA d.o.o.

PLAN FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA (2018.-2023.)



U Zaprešiću, 28.05.2019.

SADRŽAJ

| | |
|--|-----------|
| OBAVIJEST VJEROVNICIMA O PODNOŠENJU ZAHTEVA ZA POKRETANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA | 3 |
| 1. UVOD | 4 |
| 1.1. OPĆI PODACI | 5 |
| 1.2. PREDMET POSLOVANJA | 6 |
| 1.3. UPRAVA TVRTKE I VLASNIČKA STRUKTURA | 7 |
| 1.4. ANALIZA ZAPOSLENIH | 7 |
| 1.5. FINACIJSKO IZVJEŠĆE NA 28.02.2018. GODINE | 8 |
| 1.6. OPIS ČINJENICA I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE UVJETA ZA OTVARANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA | 13 |
| 1.7. OPIS ČINJENICA I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE PRIJETAČE NESPOSOBNOSTI ZA PLAĆANJE | 14 |
| 1.8. UKUPNE OBVEZE DRUŠTVA | 14 |
| 2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA | 16 |
| 3. MJERE FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA | 17 |
| 3.1. IZRAČUN FINACIJSKIH MJERA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA..... | 20 |
| 4. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE | 21 |
| 4.1 IZRAČUN UČINKA OPERATIVNIH MJERA NA POSLOVANJE | 22 |
| 5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA | 23 |
| 6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG RAZDOBLJA | 26 |
| 7. ANALIZA SVIH TRAJBINA PREMA VISINI I VRSTI | 27 |
| 8. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU | 28 |
| 9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA | 31 |

- **Popis imovine i obveza dužnika:**

1. Popis nekretnina dužnika + zk izvaci
2. Popis pokretnina dužnika
3. Popis imovinskih prava dužnika na tuđim stvarima
4. Popis novčanih i nenovčanih tražbina dužnika
5. Popis drugih prava koja čine imovinu dužnika
6. Popis novčanih sredstava na računima
7. Popis druge imovine dužnika
8. Popis obveza dužnika unesenih u poslovne knjige
9. Popis drugih novčanih i nenovčanih obveza dužnika
10. Popis razlučnih prava na imovini dužnika
11. Popis izlučnih prava
12. Popis mjesečnih troškova redovnog poslovanja
13. Popis svih postupaka pred sudovima ili javnopravnim tijelima u kojima je dužnik stranka te visina
I opis tražbine koja je predmet postupka

- **Ostalo**

1. Obavijest vjerovnicima o podnošenju zahtjeva za pokretanje predstečajnog postupka
2. GFI – podaci

OBAVIJEST VJEROVNICIMA O PODNOŠENJU ZAHTJEVA ZA POKRETANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA

Uprava društva ITALINA d.o.o., ovom izjavom, koja će biti objavljena putem javne objave na internet stranicama Ministarstva pravosuđa na e-oglasnoj ploči, obavještava sve vjerovnike o podnošenju zahtjeva za pokretanje predstečajnog postupka. Cilj pokretanja predstečajnog postupka je nastavak poslovanja i namirenje vjerovnika sukladno pravilu jednakosti i pravednosti poštujući sve odredbe Stečajnog zakona.

Sve obavijesti i dokumentacija vezane uz predstečajni postupak tvrtke ITALINA d.o.o. bit će javno dostupne na internet stranicama Ministarstva pravosuđa na e-oglasnoj ploči. Ovim putem pozivamo sve vjerovnike tvrtke ITALINA d.o.o. da podrže naš Plan restrukturiranja, a sve u svrhu nastavka poslovanja i namirenja tražbina vjerovnika te omogućavanja poslovanja našeg Društva.

Nakon prihvatanja Prijedloga za otvaranje predstečajnog postupka za tvrtku ITALINA d.o.o. od strane Trgovačkog suda, kontaktirat će se vjerovnici kako bi se pribavila zakonom propisana većina potrebna za prihvatanje Plana financijskog i operativnog restrukturiranja.

U Zaprešiću, 28.05.2019.

ITALINA d.o.o.

Lovro Benčević, direktor

Italina d.o.o.
Zaprešić

1. UVOD

Tvrtka ITALINA d.o.o. pokreće predstečajni postupak radi nenaplativih potraživanja i nelikvidnosti poslovanja, te blokade poslovnog računa. Daljnja blokada računa uzrokovala bi dugoročnu nelikvidnost što bi nedvojbeno imalo dalekosežne negativne posljedice za nastavak poslovanja, a u konačnici bi vjerojatno dovelo i do prekida poslovanja, odnosno stečaja.

ITALINA d.o.o. planira pokretanjem predstečajnog postupka prema Stečajnom Zakonu (NN 71/15, 104/17) deblokirati svoj poslovni račun, što je ujedno i preduvjet za nastavak redovnog poslovanja. Deblokada računa omogućit će nastavak dosadašnjeg poslovanja, odnosno pružanje savjetodavnih usluga u svrhu korištenja programa za potpore iz EU fondova.

Deblokada računa i odgoda plaćanja starih obaveza za vrijeme trajanja postupka te reprogram istih, vratit će tvrtku u stanje likvidnosti, a kroz program operativnog i financijskog restrukturiranja stvorit će se preduvjeti za daljni održivi nastavak poslovanja i nakon završetka predstečajnog postupka.

Glavni cilj za pokretanja postupka je nastavak poslovanja i podmirenje dugovanja prema vjerovnicima u najvećoj mogućoj mjeri.

Dodatni argument za donošenje Rješenja o otvaranju predstečajnog postupka kao preduvjeta za nastavak poslovanja je i činjenica da je dužnik ITALINA d.o.o. i u blokadi nastavio poslovati te i u blokadi svakim danom smanjuje svoje obaveze. No, bez provođenja predstečajnog postupka, dužnik nije u mogućnosti restrukturirati tvrtku i podmiriti obaveze vjerovnicima.

Procjenjuje se da bi društvo kroz predstečajni postupak podmirilo velik dio svojih obaveza te stvorilo povoljne preduviete za pozitivno poslovanje i očuvanje što većeg broja radnih mjesta.

U slučaju stečaja koji će neminovno nastupiti neprovođenja predstečajnog postupka realni izgledi za daljnje poslovanje i podmirenje vjerovnika ne postoje.

U nastavku je Plan financijskog i operativnog restrukturiranja, čiju polaznu točku čini analiza aktualnog stanja i analiza povijesnih podataka te organizacija poslovanja. Na bazi provedenih analiza utvrđen je plan budućeg poslovanja. Isti obuhvaća elemente financijskog i operativnog restrukturiranja, koji su nužni za stabilizaciju novčanih tijekova, uspostavljanje nesmetanog poslovanja, redovito podmirenje obveza, uspostavljanje veće razine produktivnosti i profitabilnosti poslovanja i racionalnijeg korištenja resursa.

Svi podaci u daljnjem tekstu usklađeni su s financijskim izvješćima na dan 28.02.2018. godine.

1.1. Opći podaci

ITALINA D.O.O. poduzeće je sa sjedištem na adresi B.J. Jelačića 77, Zaprešić (Grad Zaprešić), OIB: 00549245280, MB: 02565447

Naziv: ITALINA D.O.O. turistička agencija, za usluge i trgovinu

Sjedište: B.J. Jelačića 77, Zaprešić (Grad Zaprešić)

MBS: 080708337

OIB: 00549245280

Godina osnivanja: 2009.

Temeljni kapital: 20.000,00 kuna

Osoba ovlaštena za zastupanje: Lovro Benčević, OIB: 28080635282, Zaprešić, Josipa Kosića 11, direktor, zastupa pojedinačno i samostalno

Broj zaposlenih na dan 28.02.2018. godine: 2 zaposlena

1.2. Predmet poslovanja

- * obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu
- * zastupanje stranih tvrtki
- * poslovanje nekretninama
- * poslovi upravljanja nekretninama i održavanje nekretnina
- * djelatnost turističke agencije
- * turističke usluge u nautičkom turizmu
- * turističke usluge u ostalim oblicima turističke ponude
- * ostale turističke usluge
- * turističke usluge koje uključuju sportske, rekreativne ili pustolovne aktivnosti
- * pripremanje hrane i pružanje usluga prehrane
- * pripremanje i usluživanje pića i napitaka
- * pružanje usluga smještaja
- * pripremanje hrane za potrošnju na drugom mjestu sa ili bez usluživanja (u prijevoznom sredstvu, na priredbama i sl.) i opskrba tom hranom (catering)
- * savjetovanje u vezi s poslovanjem i upravljanjem
- * organiziranje seminara, izložbi, kongresa, tečajeva, poduka, revija te zabavnih i promotivnih događanja
- * skupljanja otpada za potrebe drugih
- * prijevoza otpada za potrebe drugih
- * posredovanje u organiziranju uporabe i/ili zbrinjavanja otpada u ime drugih
- * skupljanja, uporabe i/ili zbrinjavanja (obrada, odlaganje, spaljivanje i drugi načini zbrinjavanja otpada), odnosno djelatnost gospodarenja posebnim kategorijama otpada
- * djelatnost za njegu i održavanje tijela
- * proizvodnja nakita i bižuterije
- * proizvodnja hrane i pića
- * poljoprivredna djelatnost
- * privremeni smještaj kućnih ljubimaca
- * računovodstveni poslovi

1.3. Uprava tvrtke i vlasnička struktura

Osoba ovlaštena za zastupanje je Lovro Benčević, direktor koji tvrtku zastupa pojedinačno i samostalno. Nakon restrukturiranja uprava tvrtke neće se mijenjati.

Tvrtka ITALINA d.o.o. je 100 % u vlasništvu Lovre Benčević i nakon restrukturiranja neće se mijenjati.

1.4. Analiza zaposlenih

Tvrtka prije pokretanja predstečajnog postupka ima 2 zaposlena. Nakon restrukturiranja planiraju zaposliti 4 nova djelatnika u naredne četiri godine.

Planirano kretanje broja zaposlenih prikazano je grafičkim prikazom u nastavku, a odnosi se na period od 2018. g. - 2023. g. Grafički prikaz prikazuje povećanje broja zaposlenih u odnosu na prethodne godine (prosječan broj zaposlenih) što je rezultat restrukturiranja tvrtke i povećanja prodaje do kojeg je došlo kroz projekciju budućeg poslovanja tvrtke.



Grafički prikaz: Plan kretanja broja zaposlenih po godinama

1.5. Financijsko izvješće na 28.02.2018. godine

Bilanca na dan 28.02.2018. pokazuje da je potraživanje tvrtke ukupno 46.370 kn, dok obveze iznose 419.054,25 kn, i prioritetne tražbine u iznosu od 142.317,15 kn. Istovremeno tvrtka ima dugotrajnu imovinu u vrijednosti 23.857,00 kn, što je dobra osnova za nastavak uspješnog poslovanja.

Rezultati poslovanja dati su u računu dobiti i gubitka (28.02.2018.) u nastavku, dok grafički prikazi pokazuju komparaciju prihoda i rashoda, potraživanja i obaveza.

| Navigacija | PK | Kont |
|--|------------------|---------------|
| RAČUN DOBITI I GUBITKA za razdoblje 01.01.2018. do 28.02.2018. | | |
| Obrazac POD-RDG | | |
| Obveznik: 00549245280; ITALINA d.o.o. | | |
| Naziv pozicije | Prethodna godina | Tekuća godina |
| I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130) | | |
| 1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe | 726.000 | 49.000 |
| 2. Prihodi od prodaje (izvan grupe) | | |
| 3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga | 726.000 | 49.000 |
| 4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe | | |
| 5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe) | | |
| II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153) | 219.871 | 45.234 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | | |
| 2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136) | | |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 68.932 | 5.759 |
| b) Troškovi prodane robe | 18.366 | 3.596 |
| c) Ostali vanjski troškovi | | |
| 3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140) | 50.566 | 2.163 |
| a) Neto plaće i nadnice | 98.455 | 36.837 |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 67.205 | 25.145 |
| c) Doprinosi na plaće | 16.801 | 6.286 |
| 4. Amortizacija | 14.449 | 5.406 |
| 5. Ostali troškovi | 9.235 | 1.539 |
| 6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145) | 30.151 | 318 |
| a) dugotrajne imovine osim financijske imovine | 0 | 0 |
| b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine | | |
| 7. Rezerviranja (AOP 147 do 152) | 0 | 0 |
| a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | | |
| b) Rezerviranja za porezne obveze | | |
| c) Rezerviranja za započete sudske sporove | | |
| d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava | | |
| e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima | | |
| f) Druga rezerviranja | | |
| 8. Ostali poslovni rashodi | 13.098 | 781 |
| III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164) | 62.800 | 12.613 |
| 1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | | |
| 2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima | | |
| 3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe | | |
| 4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | | |
| 5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | | |
| 6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova | | |
| 7. Ostali prihodi s osnove kamata | 62.800 | 12.613 |

| | | |
|--|----------------|---------------|
| 8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi | | |
| 9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine | | |
| 10. Ostali financijski prihodi | | |
| IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172) | 4.070 | 0 |
| 1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe | | |
| 2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe | | |
| 3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi | 3.858 | |
| 4. Tečajne razlike i drugi rashodi | 212 | |
| 5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine | | |
| 6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto) | | |
| 7. Ostali financijski rashodi | | |
| V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM | | |
| VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA | | |
| VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM | | |
| VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA | | |
| IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174) | 788.800 | 61.613 |
| X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176) | 223.941 | 45.234 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178) | 564.859 | 16.379 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178) | 564.859 | 16.379 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177) | 0 | 0 |
| XII. POREZ NA DOBIT | 69.588 | 2.374 |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182) | 495.271 | 14.005 |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 179-182) | 495.271 | 14.005 |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179) | 0 | 0 |

309

U nastavku slijedi bilanca tvrtke na dan 28.02.2018.

| Navigacija | PK | Kont |
|---|----------------------------|----------------------------------|
| BILANCA stanje na dan 28.02.2018. | | Obrazac POD-BIL |
| Obveznik: 00549245280; ITALINA d.o.o. | | |
| Naziv pozicije | Prethodna godina (neto) | Tekuća godina (neto) |
| AKTIVA | | |
| A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL | | |
| B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036) | 25.396 | 23.857 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009) | 0 | 0 |
| 1. Izdaci za razvoj | | |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | | |
| 3. Goodwill | | |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine | | |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi | | |
| 6. Ostala nematerijalna imovina | | |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019) | 25.396 | 23.857 |
| 1. Zemljište | | |
| 2. Građevinski objekti | | |
| 3. Postrojenja i oprema | | |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 25.396 | 23.857 |
| 5. Biološka imovina | | |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu | | |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | | |
| 8. Ostala materijalna imovina | | |
| 9. Ulaganje u nekretnine | | |
| III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030) | 0 | 0 |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | | |
| 2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe | | |
| 3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe | | |
| 4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom | | |
| 5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom | | |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom | | |
| 7. Ulaganja u vrijednosne papire | | |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično | | |
| 9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela | | |
| 10. Ostala dugotrajna financijska imovina | | |
| IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035) | 0 | 0 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | | |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | | |
| 3. Potraživanja od kupaca | | |
| 4. Ostala potraživanja | | |
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | | |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063) | 1.757.643 | 1.820.696 |
| I. ZALIHE (AOP 039 do 045) | 0 | 0 |
| 1. Sirovine i materijal | | |
| 2. Proizvodnja u tijeku | | |
| 3. Gotovi proizvodi | | |
| 4. Trgovačka roba | | |
| 5. Predujmovi za zalihe | | |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji | | |

| | | |
|---|-----------|-----------|
| 7. Biološka imovina | | |
| II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052) | 16.068 | 46.370 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | | |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | | |
| 3. Potraživanja od kupaca | | 18.750 |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | | 0 |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 16.068 | 27.620 |
| 6. Ostala potraživanja | | |
| III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062) | 1.741.536 | 1.774.326 |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | | |
| 2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe | | |
| 3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe | | |
| 4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom | | |
| 5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom | | |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom | | |
| 7. Ulaganja u vrijednosne papire | | |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično | 1.741.536 | 1.774.326 |
| 9. Ostala financijska imovina | | |
| IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI | 39 | |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI | | |
| E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064) | 1.783.039 | 1.844.553 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | | |
| PASIVA | | |
| A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087) | 1.270.734 | 1.284.738 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 20.000 | 20.000 |
| II. KAPITALNE REZERVE | | |
| III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075) | 0 | 0 |
| 1. Zakonske rezerve | | |
| 2. Rezerve za vlastite dionice | | |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka) | | |
| 4. Statutarne rezerve | | |
| 5. Ostale rezerve | | |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE | | |
| V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080) | 0 | 0 |
| 1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju | | |
| 2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova | | |
| 3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu | | |
| VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083) | 755.464 | 1.250.733 |
| 1. Zadržana dobit | 755.464 | 1.250.733 |
| 2. Preneseni gubitak | | |
| VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086) | 495.270 | 14.005 |
| 1. Dobit poslovne godine | 495.270 | 14.005 |
| 2. Gubitak poslovne godine | | |
| VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES | | |
| B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094) | 0 | 0 |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | | |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze | | |
| 3. Rezerviranja za započete sudske sporove | | |
| 4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava | | |
| 5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima | | |
| 6. Druga rezerviranja | | |
| C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106) | 0 | 0 |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | | |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | | |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom | | |

| | | |
|---|------------------|------------------|
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom | | |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično | | |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | | |
| 7. Obveze za predujmove | | |
| 8. Obveze prema dobavljačima | | |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | | |
| 10. Ostale dugoročne obveze | | |
| 11. Odgođena porezna obveza | | |
| D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121) | 512.305 | 559.815 |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | | |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | | |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom | | |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom | | |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično | 91.358 | 91.358 |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | | |
| 7. Obveze za predujmove | | |
| 8. Obveze prema dobavljačima | | |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | | |
| 10. Obveze prema zaposlenicima | 117.172 | 142.317 |
| 11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 303.775 | 326.140 |
| 12. Obveze s osnove udjela u rezultatu | | |
| 13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji | | |
| 14. Ostale kratkoročne obveze | | |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | | |
| F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122) | 1.783.039 | 1.844.553 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | | |

1.6. Opis činjenica i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje uvjeta za otvaranje predstečajnog postupka

Tvrtka ITALINA d.o.o. bavi se pružanjem savjetodavnih usluge u svrhu korištenja programa za potpore iz EU fondova. U višegodišnjem poslovanju, tvrtka je stekla brojne zadovoljne klijente, no nenaplata potraživanja uzrokovala je nemogućnost podmirenja vlastitih obveza, a naposljetku je blokada računa potpuno onemogućila redovno poslovanje.

Tvrtka u uvjetima nelikvidnosti, nesolventnosti i u konačnici s blokadom računa, nije u mogućnosti poslovati i podmirivati dugove. Svejedno, tvrtka uvijek nastoji ići u korak s vremenom i osluškivati želje i potrebe tržišta. Poduzimaju sve moguće mjere kako bi povećali promet, vratili dugove i nastavili s redovnim poslovanjem.

Tvrtka ITALINA d.o.o. odlučila se za pokretanje predstečajnog postupka sukladno Stečajnom zakonu zbog postojanja prijetee nesposobnosti za plaćanje što je dokazano potvrdom Financijske agencije o danima blokade i Očevidnikom o redoslijedu plaćanja, koji su priloženi Prijedlogu za otvaranje predstečajnog postupka.

Glavni problem je nastao u financijskom toku zbog nerealizacije programa, do kojih je došlo zbog dugog proteka vremena obrade podataka u provedbenim tijelima, te nije bilo moguće ostvariti financijski plan naplate honorara. Plan je bio da će se ti honorari ostvarivati u roku od 90-100 dana, a za neke od njih proteklo je i više od 400 dana. Sve ovo dovelo je tvrtku ITALINA d.o.o. do blokade računa i do potrebe za pokretanjem predstečajnog postupka.

1.7. Opis činjenica i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje prijetee nesposobnosti za plaćanje

Sukladno čl. 4. Stečajnog Zakona, u uvjetima nastupa nelikvidnosti koje se ogleda u nemogućnosti da ITALINA d.o.o. poduzetim mjerama financijskog restrukturiranja izvan predstečajnog postupka sama uspostavi stanje likvidnosti, tvrtka ITALINA d.o.o. pokreće predstečajni postupak. Prijeteća nesposobnost za plaćanje ogleda se u činjenici da dužnik u Očevidniku redosljeda osnova za plaćanje koji vodi Financijska agencija ima evidentirane neizvršene osnove za plaćanje, odnosno da je na dan predaje Prijedloga za pokretanje predstečajnog postupka do 60 dana u blokadi što je dokazao potvrdom sa Fine o danima blokade i Očevidnikom o redosljedu plaćanja koji su priloženi Prijedlogu za pokretanje predstečajnog postupka.

Bez provedba mjera financijskog i operativnog restrukturiranja, tvrtka neće biti u mogućnosti podmirivati obaveze u skladu sa zakonskim rokovima.

1.8. Ukupne obveze društva

Obveze društva ITALINA d.o.o. na dan 28.02.2018. prikazane su kako slijedi:

| RB | OIB | NAZIV VJEROVNIKA | IZNOS OBVEZE | STRUKTURA |
|----------------|-------------|---|-------------------|-------------|
| 1 | 97042352651 | DB Prom d.o.o. | 311,25 | 0,07% |
| 2 | 18683136487 | Ministarstvo financija Porezna uprava | 326.140,00 | 77,83% |
| 3 | 28080635282 | Obrt za savjetodavne usluge, vl. Lovro Benčević | 1.000,00 | 0,24% |
| 4 | 59867697722 | Sanvet d.o.o. | 245,00 | 0,06% |
| 5 | 42736105272 | Seges d.o.o. | 51.994,00 | 12,41% |
| 6 | 80205892543 | Veterinarska stanica d.o.o. | 39.364,00 | 9,39% |
| Ukupno: | | | 419.054,25 | 100% |

Obveze koje sudjeluju u predstečajnom postupku

| RB | OIB | IME I PREZIME RADNIKA | IZNOS OBVEZE |
|---------|-------------|-----------------------|-----------------|
| 1 | 22805658765 | Stjepan Divjak | 67.268,62 |
| 2 | 28080635282 | Lovro Benčević | 44.914,29 |
| 3 | 71772424228 | Jadranka Divjak | 10.614,24 |
| 4 | 22805658765 | Stjepan Divjak | 19.520,00 |
| Ukupno: | | | 142.317,15 |

Prioritetne tražbine



2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

U nastavku je prikazan izračun manjka likvidnih sredstava na dan 28.02.2018. godine

| POZICIJA | IZNOS |
|---|--------------------|
| 1. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 23.857 |
| 2. Potraživanja od kupaca | 18.750 |
| 3. Potraživanja od države i drugih institucija | 27.620 |
| 4. Dani zajmovi, depoziti i slično | 328.665 |
| UKUPNO LIKVIDNA IMOVNINA | 398.892,00 |
| 1. Obveze za zajmove, depozite i slično | 91.358 |
| 2. Obveze prema zaposlenicima | 142.317 |
| 3. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja | 326.140 |
| UKUPNO OBVEZE | 559.815,00 |
| MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA | -160.923,00 |

Izračun manjka likvidnih sredstava

Manjak likvidnih sredstava na dan 28.02.2018. godine prema bilančnim pozicijama iznosi -160.923,00 kn a isti je iskazan kao razlika obveza i likvidne imovine (brzo unovčive).

3. MJERE FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA

Vjerovnici koji sudjeluju u predstečajnom postupku, svrstani su u grupu A sukladno tablici u nastavku.

| SKUPINA | VJEROVNICI | SALDO | UDIO | OTPIS(%) | OTPIS(kn) | SALDO ZA OTPLATU | KAMATNA STOPA | POČEK OTPLATE | ROK OTPLATE |
|---------|--------------------------------------|-------------------|----------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------|---------------|-------------|
| A | Vjerovnici s neosiguranim tražbinama | 496.940,81 | 77,74% | 40% ukupne tražbine | 198.776,32 | 298.164,49 | - | 12 mjeseci | 48 mjeseci |
| B | Prioritetne tražbine | 142.317,15 | 22,26% | - | - | 142.317,15 | - | - | - |
| | Ukupne obveze Društva | 639.257,96 | 100,00% | | 198.776,32 | 440.481,64 | | | |

Analiza tražbina prema veličini, kategoriji, razini očekivanog namirenja i prijedlog rokova za njihovo namirenje

- **Vjerovnici koji imaju neosiguranu tražbinu.** Za njih je predložena otplata 60% od utvrđenih tražbina u 48 jednakih mjesečnih anuiteta, nakon isteka 12 mjeseci počeka, bez kamata.
- **Prioritetne tražbine** – Tražbine po osnovi bruto plaća radnika nisu predmet predstečajnog postupka i iste će se namiriti prioritetno.

U svrhu financijskog restrukturiranja društva potrebno je poduzeti određene mjere financijskog restrukturiranja, sukladno prijedlogu predstečajnog postupka. Na taj način tvrtka će stabilizirati poslovanje, te će joj se omogućiti provedba mjera operativnog restrukturiranja s ciljem uspostave održivog modela poslovanja. Mjere financijskog restrukturiranja odnose se na otpis dijela obaveza i reprogram ostatka duga.

Prijedlog predstečajnog postupka po grupama vjerovnika:

- Dug prema grupi **NEOSIGURANI VJEROVNICI** sukladno Rješenju od 10.05.2019. godine iznosi 496.940,81 kn. Predlaže se otpis tražbina za 40%. Preostalih 60% tražbina otplatiti će se na 48 mjeseci uz dodatnih 12 mjeseci počeka, bez kamata, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 15-tog u mjesecu.

| RBR | OIB VJEROVNICA | NAZIV VJEROVNICA | ADRESA VJEROVNICA | VRSTA TRAŽBINE | UTVRĐENI IZNOS TRAŽBINE | OTPIS | PREOSTALO ZA OTPLATU | ANUITET | STRUKTURA |
|--------|-------------------|--|---|-----------------------------------|-------------------------------|------------|-------------------------|----------|-----------|
| 1 | 97042352651 | DB PROM d.o.o. za usluge | Bana Josipa Jelačića 57, 10290 Zaprešić | dobavljač | 311,25 | 124,50 | 186,75 | 3,89 | 0,06% |
| 2 | 85821130368 | Financijska agencija | Ulica grada Vukovara 70, 10000 Zagreb | dobavljač | 896,66 | 358,66 | 538,00 | 11,21 | 0,18% |
| 3 | 18683136487 | MINISTARSTVO FINANCIJA - POREZNA UPRAVA | Boškovićeve 5, 10000 Zagreb | obveze za poreze i doprinos | 403.129,90 | 161.251,96 | 241.877,94 | 5.039,12 | 81,12% |
| 4 | 59867697722 | SANVET d.o.o. za sanitarnu zaštitu i ekologiju | Pavla Štoosa 36, 10292 Dubravica | dobavljač | 245,00 | 98,00 | 147,00 | 3,06 | 0,05% |
| 5 | 28080635282 | OBRT ZA SAVJETODAVNE USLUGE, VLLOVRO BENČEVIĆ | Josipa Kosića 11, 10290 Zaprešić | dobavljač | 1.000,00 | 400,00 | 600,00 | 12,50 | 0,20% |
| 6 | 42736105272 | SEGES d.o.o. za proizvodnju, trgovinu i usluge | Vinkovačka 51, 32270 Županja | dobavljač | 51.994,00 | 20.797,60 | 31.196,40 | 649,93 | 10,46% |
| 7 | 80205892543 | VETERINARSKA STANICA društvo s ograničenom odgovornošću | Bana Josipa Jelačića 77, 10290 Zaprešić | dobavljač | 39.364,00 | 15.745,60 | 23.618,40 | 492,05 | 7,92% |
| UKUPNO | | | | | 496.940,81 | 198.776,32 | 298.164,49 | 6.211,76 | 100,00% |

Obveze koje sudjeluju u predstečajnom postupku

Prioritetne tražbine: Obveze po osnovu prioritetnih tražbina ne sudjeluju u predstečajnom postupku i iste će se prioritetno namiriti.

| RB | OIB | IME I PREZIME RADNIKA | IZNOS OBVEZE |
|---------|-------------|-----------------------|--------------|
| 1 | 22805658765 | Stjepan Divjak | 67.268,62 |
| 2 | 28080635282 | Lovro Benčević | 44.914,29 |
| 3 | 71772424228 | Jadranka Divjak | 10.614,24 |
| 4 | 22805658765 | Stjepan Divjak | 19.520,00 |
| Ukupno: | | | 142.317,15 |

Prioritetne tražbine

Efekt financijskog restrukturiranja očekuje se kroz početak od 12 mjeseci, čime će se društvu omogućiti ponovno uspostavljanje likvidnosti kroz dovršetak ugovorenih poslova i naplatu potraživanja u iznosu od 46.370,00 kn. Kroz otpis obveza očekuje se financijsko rasterećenje u iznosu od 198.776,32 kn. Sve ovo omogućit će tvrtki lakše vraćanje ostatka obveza.

3.1. Izračun financijskih mjera na manjak likvidnih sredstava

Nakon provedenih mjera financijskog restrukturiranja, društvo će sanirati manjak likvidnih sredstava tako da će nastati višak likvidnih sredstava od 132.414,98 kn, što će uz provedbu operativnih mjera omogućiti dugoročnu financijsku likvidnost jer će sve kratkoročne obveze dijelomočno otpisati, a razliku pretvoriti u dugoročne obveze. U efekt financijskog restrukturiranja uključen je utjecaj operativnih mjera te prodaja dugoročne imovine društva.

Tablica:

| POZICIJA | IZNOS |
|---|--------------------|
| 1. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 23.857 |
| 2. Potraživanja od kupaca | 18.750 |
| 3. Potraživanja od države i drugih institucija | 27.620 |
| 4. Dani zajmovi, depoziti i slično | 328.665 |
| UKUPNO LIKVIDNA IMOVNINA | 398.892,00 |
| 1. Obveze za zajmove, depozite i slično | 91.358 |
| 2. Obveze prema zaposlenicima | 142.317 |
| 3. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja | 326.140 |
| UKUPNO OBVEZE | 559.815,00 |
| MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA | -160.923,00 |
| UTJECAJ FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA | 293.337,98 |
| VIŠAK LIKVIDNIH SREDSTAVA NAKON MJERA FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA: | 132.414,98 |

Višak likvidnih sredstava

4. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE

Operativno restrukturiranje prvenstveno je usmjereno na povećanje efikasnosti i racionalizaciju internih procesa radi postizanja što boljih rezultata. Osim financijskog restrukturiranja, čime će se obveze društva reprogramirati na duži vremenski period te time društvo dovesti u stanje likvidnosti, Plan restrukturiranja uključuje i određene mjere operativnog restrukturiranja:

- Povećanje broja zaposlenih

Sukladno planovima, tvrtka će zaposliti 4 djelatnika u naredne četiri godine.

- Optimizacija radnih procesa

Odnosi se na smanjenje troškova u svim segmentima poslovanja (nabava, prodaja, administracija...) i povećanje iskorištenosti radne snage, ulaganje u nova stručna i upravljačka znanja te kao posljedica svega ovog povećanje efikasnosti.

- Povećanje prihoda

Tvrtka će tražiti dodatne izvore prihoda i usmjeriti nove napore na tržišta koja imaju interes za njihove usluge.

- Povećanje profitabilnosti

Sukladno povećanju prodaje planira se i povećanje profitabilnosti koja će imati značajan učinak na poslovanje poduzeća.

- Oglašavanje

Najvažnija stavka u poslovanju je oglašavanje i informiranje klijenata o vlastitim proizvodima i uslugama, što već intenzivno provode, te će nastaviti u tom smjeru.

Sve navedene aktivnosti u funkciji su boljeg financijskog rezultata i ostalih financijskih ciljeva (veće operativne dobiti, profitabilnosti kapitala i imovine te ekonomske dodane vrijednosti).

4.1 Izračun učinka operativnih mjera na poslovanje

Kroz segment operativnih mjera restrukturiranja, društvo će povećati profitabilnost za ukupno 376.150,00 kn u odnosu na prethodno razdoblje, čime će se postići optimalno, profitabilno poslovanje.

| R.b. | Opis | Iznos |
|----------------|--|-------------------|
| 1 | Povećanje profitabilnosti kroz Optimizaciju radnih procesa | 75.650,00 |
| 2 | Povećanje profitabilnosti kroz novi segment nabave | 120.350,00 |
| 3 | Povećanje profitabilnosti kroz operativne poslovne procese | 180.150,00 |
| Ukupno: | | 376.150,00 |

Operativne mjere

5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA

Plan poslovanja temelji se na postojećim tržišnim, organizacijskim i proizvodno-tehnološkim kapacitetima i mjerama operativnog i financijskog restrukturiranja koje su uključene u izradu ovog izvještaja. Ključne pretpostavke projekcije poslovanja:

- Projekcija računa dobiti i gubitka utvrđena je za pet godina poslovanja, a podlogu za izračun čine utvrđene kategorije u Planu restrukturiranja (tržišne okolnosti, utjecaj na prodajnu i troškovnu učinkovitost, utjecaj financijskog restrukturiranja).
- Prihodi i bruto marža - Projekcija prihoda unutar prikazanog računa dobiti i gubitka temelji se na projekcijama za sve djelatnosti kojima se Društvo bavi, a interpretira se kroz ključne pokazatelje ekonomske efikasnosti od kojih su najvažniji:
 - Stabilizacija prihoda, povećanje bruto marže i poboljšanje naplate dodatnim instrumentima osiguranja, a zasnivaju se na predviđenom utjecaju projekta restrukturiranja kao i na likvidnom poslovanju do kojeg se došlo putem reprograma obveza
 - Rast prihoda kroz povećanje kanala prodaje (novi kupci, povećanje suradnje s postojećim kupcima, nova tržišta)
- Troškovi - projekcija troškova unutar prikazanog računa dobiti i gubitka temelji se na projiciranju svake pojedine stavke troškova, od kojih su ključni:
 - Smanjenje operativnih troškova koje će se ostvariti kroz povećan opseg posla i veće marže

Projekcija poslovanja (2018. - 2023.)

Planirani prihod

| R.b. | Opis | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | Prihod | 510.238,00 | 563.496,00 | 612.234,00 | 695.123,00 | 732.458,00 | 869.793,00 |
| | Ukupno Prihod | 510.238,00 | 563.496,00 | 612.234,00 | 695.123,00 | 732.458,00 | 869.793,00 |

Planirani troškovi poslovanja

| R.b. | Opis | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|------|--------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | Sirovina i materijal | 127.559,50 | 67.619,52 | 91.835,10 | 83.414,76 | 80.570,38 | 104.375,16 |
| 2 | Bruto plaće | 201.600,00 | 268.800,00 | 249.600,00 | 230.400,00 | 288.000,00 | 345.600,00 |
| 3 | Financijski izdaci (kta) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 69.850,00 | 53.730,77 | 41.331,36 |
| 4 | Amortizacija | 2.385,70 | 2.624,27 | 2.886,70 | 3.175,37 | 3.492,90 | 3.842,19 |
| 5 | Ostalo | 10.204,76 | 11.269,92 | 6.122,34 | 10.426,85 | 3.662,29 | 4.348,97 |
| | Ukupni troškovi | 341.749,96 | 350.313,71 | 350.444,14 | 397.266,97 | 429.456,34 | 499.497,68 |

Projekcija računa dobiti i gubitka

| R.b. | Opis | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|------|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| I | Prihod | 510.238,00 | 563.496,00 | 612.234,00 | 695.123,00 | 732.458,00 | 869.793,00 |
| II | Rashod | 341.749,96 | 350.313,71 | 350.444,14 | 397.266,97 | 429.456,34 | 499.497,68 |
| a | Materijalni troškovi | 137.764,26 | 78.889,44 | 97.957,44 | 93.841,61 | 84.232,67 | 108.724,13 |
| b | Bruto plaće | 201.600,00 | 268.800,00 | 249.600,00 | 230.400,00 | 288.000,00 | 345.600,00 |
| c | Amortizacija | 2.385,70 | 2.624,27 | 2.886,70 | 3.175,37 | 3.492,90 | 3.842,19 |
| d | Rashod financiranja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 69.850,00 | 53.730,77 | 41.331,36 |
| III | Dobit prije oporezivanja | 168.488,04 | 213.182,29 | 261.789,86 | 297.856,03 | 303.001,66 | 370.295,32 |
| IV | Porez na dobit | 0,00 | 42.636,46 | 52.357,97 | 59.571,21 | 60.600,33 | 74.059,06 |
| V | Neto dobit | 168.488,04 | 170.545,83 | 209.431,89 | 238.284,82 | 242.401,33 | 296.236,26 |

Projekcija budućeg poslovanja

Projicirani račun dobiti i gubitka iskazuje održivost predloženog poslovnog modela na razini neto dobiti.

Tvrtka prihode temelji na povećanju prodaje.

U 2019. godini uz stabilizaciju prihoda te povećanje bruto marže i smanjenjem operativnih troškova, poslovanje tvrtke biti će pozitivno.

U nastavku prikazujemo prosječne mjesečne troškove za nesmetano poslovanje, a odnose se na osnovne troškove poslovanja tvrtke. U navedene troškove uključeni su samo minimalni troškovi bruto plaća, režijski troškovi (plin, struja, voda, naknade, telefoni i sl.) i ostali osnovni troškovi nužni za poslovanje. Navedeni troškovi ne uključuju financiranje materijala potrebnih za obavljanje poslovanja kao i ostale direktne troškove.

| RB | OPIS | IZNOS |
|---------|-------------------|-----------|
| 1 | Režijski troškovi | 5.530,00 |
| 2 | Bruto plaće | 17.550,00 |
| 3 | Ostali troškovi | 3.860,00 |
| Ukupno: | | 26.940,00 |

Minimalni mjesečni troškovi

6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG RAZDOBLJA

Tvrtka će ostvarenjem navedenog Plana operativnog i financijskog restrukturiranja biti dovedena u stanje stabilnog, održivog i neograničenog poslovanja, sa stanjem obveza kako je prikazano u Bilanci na dan 31.12.2023. godine, kao zadnjeg dana za koji je sastavljen plan.

| POZICIJA | 28.02.2018. | 31.12.2023. |
|--|----------------|---------------|
| 1. Obveze za zajmove, depozite i slično | 91.358 | 52.638 |
| 2. Obveze prema zaposlenicima | 142.317 | 0 |
| 3. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja | 326.140 | 13.500 |
| UKUPNO | 559.815 | 66.138 |

Planirana bilanca

7. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI

Obveze društva ITALINA d.o.o. sukladno Rješenju od 10.05.2019. prema visini i vrsti prikazane su kako slijedi:

| RBR | OIB VJEROVNIKA | NAZIV VJEROVNIKA | ADRESA VJEROVNIKA | VRSTA TRAŽBINE | UTVRĐENI IZNOS TRAŽBINE | OTPIS | PREOSTALO ZA OTPLATU | STRUKTURA |
|--------|-------------------|--|---|------------------------------|-------------------------------|------------|-------------------------|-----------|
| 1 | 97042352651 | DB PROM d.o.o. za usluge | Bana Josipa Jelačića 57, 10290 Zaprešić | dobavljač | 311,25 | 124,50 | 186,75 | 0,06% |
| 2 | 85821130368 | Financijska agencija | Ulica grada Vukovara 70, 10000 Zagreb | dobavljač | 896,66 | 358,66 | 538,00 | 0,18% |
| 3 | 18683136487 | MINISTARSTVO FINANCIJA - POREZNA UPRAVA | Boškovićeve 5, 10000 Zagreb | obveze za poreze i doprinose | 403.129,90 | 161.251,96 | 241.877,94 | 81,12% |
| 4 | 59867697722 | SANVET d.o.o. za sanitarnu zaštitu i ekologiju | Pavla Štoosa 36, 10292 Dubravica | dobavljač | 245,00 | 98,00 | 147,00 | 0,05% |
| 5 | 28080635282 | OBRT ZA SAVJETODAVNE USLUGE, VLLOVRO BENČEVIĆ | Josipa Kosića 11, 10290 Zaprešić | dobavljač | 1.000,00 | 400,00 | 600,00 | 0,20% |
| 6 | 42736105272 | SEGES d.o.o. za proizvodnju, trgovinu i usluge | Vinkovačka 51, 32270 Županja | dobavljač | 51.994,00 | 20.797,60 | 31.196,40 | 10,46% |
| 7 | 80205892543 | VETERINARSKA STANICA društvo s ograničenom odgovornošću | Bana Josipa Jelačića 77, 10290 Zaprešić | dobavljač | 39.364,00 | 15.745,60 | 23.618,40 | 7,92% |
| UKUPNO | | | | | 496.940,81 | 198.776,32 | 298.164,49 | 100,00% |

Analiza tražbina prema visini i vrsti

8. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU

Visina i uvjeti namirenja vjerovnika u predstečajnom postupku za svaku su skupinu vjerovnika povoljniji od procijenjene visine namirenja tih vjerovika u uvjetima unovčenja imovine u stečajnom postupku. Sukladno prethodno opisanom modelu, prijedlog predstečajnog postupka bazira se na otpisu dijela tražbina. Vjerovnici društva podijeljeni su u skupine, a u nastavku donosimo prijedlog namirenja istih.

Tražbine vjerovnika:

- Dug prema grupi **NEOSIGURANI VJEROVNICI** sukladno Rješenju od 10.05.2019. godine iznosi 496.940,81 kn. Predlaže se otpis tražbina za 40%. Preostalih 60% tražbina otplatiti će se na 48 mjeseci uz dodatnih 12 mjeseci počeka, bez kamata, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 15-tog u mjesecu.
 1. DB PROM d.o.o. za usluge, Bana Josipa Jelačića 57, 10290 Zaprešić, OIB: 97042352651, ukupan iznos tražbine iznosi 311,25 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 124,50 kn. Preostali iznos tražbine od 186,75 kn otplatiti će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaka iznosi 3,89 kn, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti rješenja kojim se odobrava sklapanja predstečajnog sporazuma.
 2. Financijska agencija, Ulica grada Vukovara 70, 10000 Zagreb, OIB: 85821130368, ukupan iznos tražbine iznosi 896,66 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 358,66 kn. Preostali iznos tražbine od 538,00 kn otplatiti će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaka iznosi 11,21 kn, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti rješenja kojim se odobrava sklapanja predstečajnog sporazuma.

3. MINISTARSTVO FINANCIJA - POREZNA UPRAVA, Boškovićeve 5, 10000 Zagreb, OIB: 18683136487, ukupan iznos tražbine iznosi 403.129,90 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 161.251,96 kn. Preostali iznos tražbine od 241.877,94 kn otplatiti će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaka iznosi 5.039,12 kn, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti rješenja kojim se odobrava sklapanja predstečajnog sporazuma.
4. SANVET d.o.o. za sanitarnu zaštitu i ekologiju, Pavla Štoosa 36, 10292 Dubravica, OIB: 59867697722, ukupan iznos tražbine iznosi 245,00 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 98,00 kn. Preostali iznos tražbine od 147,00 kn otplatiti će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaka iznosi 3,06 kn, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti rješenja kojim se odobrava sklapanja predstečajnog sporazuma.
5. OBRT ZA SAVJETODAVNE USLUGE, VL.LOVRO BENČEVIĆ, Josipa Kosića 11, 10290 Zaprešić, OIB: 28080635282, ukupan iznos tražbine iznosi 1.000,00 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 400,00 kn. Preostali iznos tražbine od 600,00 kn otplatiti će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaka iznosi 12,50 kn, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti rješenja kojim se odobrava sklapanja predstečajnog sporazuma.
6. SEGES d.o.o. za proizvodnju, trgovinu i usluge, Vinkovačka 51, 32270 Županja, OIB: 42736105272, ukupan iznos tražbine iznosi 51.994,00 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 20.797,60 kn. Preostali iznos tražbine od 31.196,40 kn otplatiti će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaka iznosi 649,93 kn, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti

15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti rješenja kojim se odobrava sklapanja predstečajnog sporazuma.

7. VETERINARSKA STANICA društvo s ograničenom odgovornošću, Bana Josipa Jelačića 77, 10290 Zaprešić, OIB: 80205892543, ukupan iznos tražbine iznosi 39.364,00 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 15.745,60 kn. Preostali iznos tražbine od 23.618,40 kn otplatiti će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaka iznosi 492,05 kn, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti rješenja kojim se odobrava sklapanja predstečajnog sporazuma.

Prioritetne tražbine: Obveze po osnovu prioritetnih tražbina ne sudjeluju u predstečajnom postupku i iste će se prioritetno namiriti.

| RB | OIB | Ime i prezime radnika | Iznos obveze |
|---------|-------------|-----------------------|--------------|
| 1 | 22805658765 | Stjepan Divjak | 67.268,62 |
| 2 | 28080635282 | Lovro Benčević | 44.914,29 |
| 3 | 71772424228 | Jadranka Divjak | 10.614,24 |
| 4 | 22805658765 | Stjepan Divjak | 19.520,00 |
| Ukupno: | | | 142.317,15 |

Prioritetne tražbine



9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA

Troškovi restrukturiranja podijeljeni su u skupine koji uključuju sljedeće grupe troškova:

- Administrativni troškovi - 30.000 kn
- Operativni troškovi restrukturiranja - 40.000 kn
- Ostali troškovi – 5.000 kn

Ukupno očekivani troškovi postupka restrukturiranja procijenjuju se na 75.000,00 kn.

Plan financijskog i operativnog restrukturiranja tvrtke ITALINA d.o.o. za 2018. - 2023. godinu usvojio je i odobrio zakonski zastupnik tvrtke ITALINA d.o.o. dana 28.05.2019. godine.

ITALINA d.o.o.

Lovro Benčević, direktor


Italina d.o.o.
Zaprešić