

2020.-2026.

PLAN RESTRUKTURIRANJA

Plan financijskog i operativnog restrukturiranja za potrebe predstečajnog postupka

H.M.-5 d.o.o.

Gradečki Pavlovec 17

10345 Gradec

OIB: 44984151781



*Plan financijskog i operativnog restrukturiranja izrađen je u suradnji
s tvrtkom PREOKRET d.o.o. (eng. TURNAROUND Ltd), Zagreb*

23. travnja 2021. godine



SADRŽAJ:

1. SAŽETAK	1
2. UVOD	5
3. OPĆI PODACI O TVRTKI	9
3.1. Predmet poslovanja Društva	10
3.2. Osnivači/članovi društva	11
3.3. Osobe ovlaštene za zastupanje	11
3.4. Pravni odnosi i ostali podaci	11
3.5. Povezana društva	12
4. VIZIJA, MISIJA I STRATEŠKI CILJEVI	13
5. SWOT ANALIZA	14
6. ČINJENICE I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE PRIJETEĆE NESPOSOBNOSTI ZA PLAĆANJE I/ILI UVJET ZA OTVARANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA	15
7. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN 30.9.2020. GODINE	21
8. MJERE FINACIJSKOGA RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA	22
9. MJERE OPERATIVNOGA RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE	26
10. PLANIRANI IZNOS TROŠKOVA RESTRUKTURIRANJA	29
11. PLAN ZAPOSŁJAVANJA	30
12. PLAN POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE OD 2020.-2026. GODINE	31
13. PLANIRANA BILANCA NA DAN 31.12.2026. GODINE	37
14. ANALIZA TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI, TE PRIJEDLOZI ZA NJIHOVO NAMIRENJE	38
15. RAZINA OČEKIVANOG NAMIRENJA I USPOREDBA S OČEKIVANIM NAMIRENJEM U SLUČAJU STEČAJA	42
16. PRIJEDLOG TEMELJNIH ODREDNICA PREDSTEČAJNOG SPORAZUMA	44
16.1. Utvrđene tražbine	45
16.2. Osporene tražbine	47
16.3. Ponuda vjerovnicima	49
16.3.1. Vjerovnici 1. skupine: OSIGURANE TRAŽBINE (O)	49
16.3.2. Vjerovnici 2. skupine: NEOSIGURANE TRAŽBINE (N)	51
16.4. Ostale napomene vjerovnicima	56
17. ZAKLJUČAK	58

1. SAŽETAK

DUŽNIK	
OPĆI PODACI O DUŽNIKU	
Naziv	H.M.-5 d.o.o.
Godina osnivanja	1992.
Sjedište, Adresa sjedišta	Gradec, Gradečki Pavlovec 17
OIB	44984151781
Matični broj subjekta (MBS)	080221132
Matični broj (MB)	03987612
Djelatnost:	4941 - Cestovni prijevoz robe
Osnivači/članovi društva	Mladen Hižak, OIB: 19953045533 Vrbovec, Gradečki Pavlovec 28 - jedini osnivač d.o.o.
Osobe ovlaštene za zastupanje	Mladen Hižak, OIB: 19953045533 Gradečki Pavlovec, Gradečki Pavlovec 28 - direktor - zastupa društvo pojedinačno i samostalno od 17.5.2019. godine

Trgovački sud u Zagrebu rješenjem broj 20. St-1575/2020 od 20. studenog 2020. godine, koje je objavljeno na mrežnoj stranici e-Oglasna ploča sudova istog dana, otvorio je predstečajni postupak nad subjektom H.M.-5 Društvo s ograničenom odgovornošću za prijevoz, usluge, te unutarnju i vanjsku trgovinu, Gradec, Gradečki Pavlovec 17, MBS: 080221132, OIB: 44984151781 i za povjerenika imenovao Martinu Pancer, Hrvatska, Zagreb, Trnjanska 59 A, OIB: 09308771365.

FINANCIJSKO-ORGANIZACIJSKI POKAZATELJI				
	Godina	2018.	2019.	9M 2020
Financijski pokazatelji (kn)	Ukupno aktiva	10.209.124	9.290.799	2.416.733
	Prihodi od prodaje	3.610.142	8.251.610	2.665.328
	Ukupni prihodi	6.113.263	8.809.702	3.285.654
	Dobitak/gubitak	-489.870	127.204	-2.027.919
Temeljni kapital	1.000.000,00 kn			
Broj zaposlenih 2019. godine (na temelju sati rada)	9			
Broj zaposlenih 1.1.-30.9.2020. godine (na temelju sati rada)	9			

STANJE OBVEZA (NETO) NA DAN 20.11.2020. GODINE					
Struktura obveza (kn)	VRSTE OBVEZA		KATEGORIJA TRAJBINA	STANJE	%
	OSIGURANE TRAJBINE - Vjerovnici s pravom odvojenoga namirenja			682.830,80	17,75%
	OSIGURANE TRAJBINE - RAZLUČNA PRAVA		razlučna prava	577.405,01	15,01%
	OSIGURANE TRAJBINE - IZLUČNA PRAVA		izlučna prava	105.425,79	2,74%
	NEOSIGURANE TRAJBINE - Vjerovnici koji nisu nižega isplatnog reda			3.122.066,67	81,16%
	NEOSIGURANE TRAJBINE - Ministarstvo financija, Porezna uprava		neosigurane tražbine	952.011,18	24,75%
	NEOSIGURANE TRAJBINE - Ostali vjerovnici		neosigurane tražbine	2.170.055,49	56,41%
	UKUPNO TRAJBINE KOJE SU POTENCIJALNO PREDMET PREDSTEČAJNOG SPORAZUMA			3.804.897,47	98,9%
	Tražbine koje nisu predmet predstečajnog sporazuma (npr. radnici, odvojeno namirenje, sudski sporovi i dr.)			42.224,24	1,1%
	Radnici i prijašnji dužnikovi radnici		prioritetne tražbine	42.224,24	1,10%
	SVEUKUPNO OBVEZE			3.847.121,71	100,0%

Napomena:
neto obveze = bruto obveze minus
eventualne korekcije

*Napomena:
neto obveze = bruto obveze minus
eventualne korekcije*

PLAN RESTRUKTURIRANJA - SAŽETAK	
Mjere financijskog restrukturiranja	<ul style="list-style-type: none"> ▪ OSIGURANE TRAZBINE - RAZLUČNA PRAVA: Ne predviđa se otpis niti jednog dijela tražbine, niti kamata niti glavnice. Početak 12 mjeseci od dana pravomoćnosti rješenja nadležnog Trgovačkog suda kojim se utvrđuje prihvaćanje plana restrukturiranja i potvrđuje predstečajni sporazum, otplata nakon početka u 48 jednakih mjesečnih anuiteta, uz kamatu po kamatnoj stopi od 4,5% godišnje. Za vrijeme početka obračunavat će se kamata po kamatnoj stopi od 4,5% godišnje. ▪ OSIGURANE TRAZBINE - IZLUČNA PRAVA: Ne predviđa se otpis niti jednog dijela tražbine, niti kamata niti glavnice. Otplata sukladno važećem otplatnom planu leasing-a s obzirom da se radi o leasingu za osnovna sredstva nad kojima postoji izlučno pravo, te koja su najvećim dijelom otplaćena, a ista su nužna za operativno poslovanje. ▪ NEOSIGURANE TRAZBINE - Ministarstvo financija, Porezna uprava: Predviđa se otpis 20% tražbina. Od dana pravomoćnosti rješenja nadležnog Trgovačkog suda kojim se utvrđuje prihvaćanje plana restrukturiranja i potvrđuje predstečajni sporazum otplata u 60 jednakih mjesečnih anuiteta, uz kamatu po kamatnoj stopi od 4,5% godišnje. Mogućnost prijevremene otplate. Za prijevremenu otplatu glavnice kamata se obračunava do dana otplate glavnice. ▪ NEOSIGURANE TRAZBINE - Ostali vjerovnici: Predviđa se otpis 70% tražbina. Početak 12 mjeseci od dana pravomoćnosti rješenja nadležnog Trgovačkog suda kojim se utvrđuje prihvaćanje plana restrukturiranja i potvrđuje predstečajni sporazum, otplata nakon početka u 48 jednakih mjesečnih obroka. Mogućnost prijevremene otplate. ▪ NAPOMENE: <ul style="list-style-type: none"> ○ ZAPOSLENICI: Predstečajni postupak neće utjecati na tražbine radnika i prijašnjih Dužnikovih radnika. Prioritetne tražbine nisu predmet predstečajnog postupka.
Mjere operativnog restrukturiranja	<ul style="list-style-type: none"> ▪ restrukturiranje sržne (eng. core) djelatnosti društva ▪ osiguravanje dodatnih poslovnih prihoda iz istih i novih proizvodnih/uslužnih programa ▪ permanentno upravljanje profitabilnosti, operativnim troškovima i radnim kapitalom ▪ po potrebi prodaja dijela imovine Društva
Ciljevi restrukturiranja	<ul style="list-style-type: none"> ▪ znatno poboljšanje pozicije vjerovnika u odnosu na sadašnju poziciju ili poziciju u slučaju eventualnog stečaja, gdje bi se iz stečajne mase prema postojećem stanju obveza i imovine Društva potraživanja vjerovnika naplatila u znatno manjem omjeru, posebno vjerovnika koji nemaju razlučna i/ili izlučna prava ▪ promijenjena ročnost izvora sredstava ▪ povećana uspješnost i stabilnost poslovanja ▪ stvoreni uvjeti za održivi rast i razvoj poslovanja financiranog iz operativnog poslovanja ▪ postizanje profitabilnosti i organizacijske uspješnosti

2. UVOD

H.M.-5 Društvo s ograničenom odgovornošću za prijevoz, usluge, te unutarnju i vanjsku trgovinu (skraćeni naziv: H.M.-5 d.o.o.), Gradec, Gradečki Pavlovec 17, OIB: 44984151781, MBS: 080221132 (u daljnjem tekstu: H.M.-5, Društvo, Poduzeće, Tvrtka ili Dužnik) je osnovano 1992. godine, a bavi se cestovnim prijevozom robe.

Društvo je u razdoblju od 1.1.-30.9.2020. godine zapošljavalo 9 djelatnika prosječno na temelju sati rada (u 2019. godini: 9 djelatnika).

Od samog početka Društvo se bavi specijalnim prijevozom, odnosno prijevozom opasnih tvari u cestovnom prometu (ADR), kroz povijest kako slijedi:

- u početku poslovanja primarno prijevozom goriva/nafte, lož ulja i bitumena
- kasnije se Društvo preorijentiralo na kemiju i prehranu
- trenutno je Društvo primarno fokusirano na prijevoz bitumena.

Djelatnost Društva ima izraziti sezonalni karakter, što znači da u zimskom periodu nema posla ili ga ima vrlo malo, ovisno o vremenskim uvjetima. Povijesno je Društvo prolazilo kroz više perioda uspona i padova, a maksimalni je kapacitet bio pet vlastitih vozniha jedinica.

S obzirom da se globalna kriza koja je počela 2008. godine odrazila i na poslovanje Društva, Društvo je tada uspješno izvršilo 1. fazu restrukturiranja.

S obzirom da Društvo posjeduje rješenje o prodaji nafte u tranzitu, 2010. godine je isporučilo nafte u protuvrijednosti cca 7 mil. kn, gdje je samo pola iznosa naplatilo. Susjed, te ujedno i bivši vozač Društva i osoba iz pouzdane obitelji je prevarila Društvo. Bez obzira na evidentne dokaze za prijevaru, a što je potkrijepljeno izvještajem Sudskog vještaka, Sud istog osudi samo uvjetno, te bez obzira što je firma preko koje izvršena prevara/pronevjera tijekom sudskog postupka likvidirana.



Tada je Društvo imalo gubitak od 2,8 mil. kn, te unatoč tome i činjenici da zbog „repova“ još iz tog vremena još uvijek u bilanci ima nepokriveni gubitak, te uz sve novonastale poteškoće u poslovanju, uzrokovane primarno utjecajem korone, odnosno pandemije Covid-19 na komercijalno poslovanje i uz to izrazitom nerazumijevanjem leasing društva za teretna vozila Društvo se ne predaje.

Ulaskom Hrvatske u EU je Društvo intenziviralo poslovanje na Europskom tržištu, a ukidanjem granica i carinskih barijera su istovremeno znatno smanjeni troškovi razmjene u okviru Unije.

U 2018. godini Društvo je dogovorilo prijevoz bitumena za poslovnog partnera iz Njemačke, gdje Mladen Hižak za direktora imenuje sina Marka Hižak, a on odlazi u mirovinu i ostaje vlasnik.

U 2018. godini Društvo uzima od Scanie dva tegljača u najam, te dvije cisterne u leasing. S obzirom da je posao dobro krenuo 2019 godine, te je Društvo imalo sigurne ugovorene poslove, Scania s Društvom sklapa ugovore o leasingu šest kamiona – potpuno nova, jer navodno više nisu rabljene kamione davali u najam, te dvije cisterne. Do tada je Društvo posjedovalo tri vozne jedinice. Tu je nastalo preveliko zaduženje u iznosu od cca 6 mil. kn, te je Mladen Hižak procijenio da to neće biti dobro za Društvo, jer već je bilo naručenih kamiona još, te razrješuje sina Marka s pozicije direktora.

Promet u je u 2019. u odnosu na 2018. godinu agresivno porastao za gotovo 5 mil. kn. Društvo je obveze redovito podmirivalo sve do 3 mj. 2020. godine.

Korona je snažno pogodila Društvo – u 2020. godini Društvo je počelo raditi punim kapacitetom znatno kasnije, tek u lipnju – asfaltne baze nisu radile niti sa 50% kapaciteta u Hrvatskoj, a u inozemstvu je zbog korone također bio znatno manji obim radova, a i bilo je znatno otežano poslovanje zbog zdravstvenih mjera. Stoga je Društvo počelo kasniti Scaniji s plaćanjem, a tim više što se nije moglo ostati dužan radnicima, kako zbog Zakona, tako i činjenice da ne bi imao tko odraditi posao.

Scania nije prihvaćala reprogram, niti je bila voljna za bilo kakve dogovore i razgovore. Blokirali su Društvo dva puta u 2020. godini te otkazali ugovor 14.8.2020. godine, te „pobrali“ vozne jedinice i do dana izrade ovog plana restrukturiranja nisu ponudili nikakav obračun i/ili prijedlog.

Dakle, Društvo je došlo u trenutne poteškoće uslijed snažnog utjecaja pandemije COVID 19 na gospodarske aktivnosti, pada komercijalnih narudžbi, poskupljenja energenata i nemogućnošću promptne korekcije prodajnih cijena, pritisak na snižavanje prodajnih cijena, poteškoća u naplati potraživanja i/ili duže rokove naplate potraživanja uz istovremeno kraće rokove plaćanja dobavljačima, te uz sve prije navedeno primarno zbog nerazumijevanja dobavljača za leasing/najam voznih jedinica koji je jednostrano otkazao ugovor i blokirao račun Društva unatoč netom prethodno postignutom dogovoru za reprogram otplate obveza, a zbog čega je nastala i znatna obveza prema Poreznoj upravi, prema kojoj su se do tada sve obveze uredno podmirivale kroz čitavu povijest poslovanja Društva. Sve navedeno je posljedično dovelo do problema s likvidnosti koji su rezultirali blokadom. Zbog stečajnog rizika Društvo je prisiljeno poduzeti Zakonom propisanu pravnu radnju iniciranja predstečajnog postupka kako bi se izbjegao stečaj i nesagledive posljedice za opstojnost Društva.

U međuvremenu, u razdoblju od iniciranja predstečajnog postupka novi valovi pandemije i novi potresi su dodatno utjecali na gospodarske aktivnosti, što je prouzročilo dodani pad komercijalnih narudžbi, povremene nestašice i/ili poskupljenja robe i usluga, a što je sve imalo znatan dodatni negativan učinak na poslovanje Društva. S obzirom na navedeno, te nemogućnost postizanja planiranih uvjeta tretmana tražbina s dijelom ključnih vjerovnika, Društvo je prisiljeno primijeniti više stope otpisa za tražbine ostalih neosiguranih vjerovnika.

Trenutno je Društvo ostalo s jednim kamionom i tri cisterne. Planovi Društva su da nastavi raditi s postojećim renomiranim poslovnim partnerima na uhodanim poslovima/projektima u Hrvatskoj, a čekaju i uhodani poslovi u Njemačkoj čija će se realizacija nastaviti čim Društvo osigura dvije vozne jedinice i osposobi ih za prijevoz specijalnih tereta. Društvo ima potencijal godišnjeg prometa cca 3-3,5 mil. kn samo od trenutno ugovorenih i/ili uhodanih poslova, uz potencijal za dodatnu realizaciju za potencijalne nove projekte.

Kako bi se što bolje prilagodilo poteškoćama u poslovanju i uvjetima na tržištu, Društvo je započelo operativno i financijsko restrukturiranje. Cilj je predstečajnim postupkom provesti mjere restrukturiranja na način da se restrukturiraju postojeće obveze prema financijskim institucijama, tijelima javne uprave, odnosno za poreze, doprinose i slična davanja, obveze prema dobavljačima i drugim vjerovnicima na način da se djelomično otpišu, a ostatak duga refinancira čime bi se promijenila ročnost izvora sredstava u korist dugoročnih izvora.

Trenutno se Društvo nalazi u fazi restrukturiranja čiji su ciljevi:

- poboljšanje pozicije vjerovnika u odnosu na sadašnju poziciju ili poziciju u slučaju eventualnog stečaja, gdje bi se iz stečajne mase prema postojećem stanju obveza i imovine Društva potraživanja vjerovnika naplatila u znatno manjem omjeru
- promijenjena ročnost izvora sredstava
- povećana uspješnost i stabilnost poslovanja
- stvoreni uvjeti za održivi rast i razvoj poslovanja financiranog iz operativnog poslovanja
- postizanje profitabilnosti i organizacijske uspješnosti.

Društvo je u pregovorima za poslovna partnerstva s različitim društvima za nove projekte, što će pozitivno utjecati na financijsku stabilnost, kako na osiguranje otplate postojećih obveza, tako i osiguranje radnog kapitala za buduće poslovanje Društva i nužne investicije, te profitabilnost, likvidnost i solventnost Društva.

Provedba financijskog i operativnog restrukturiranja Društva, će osigurati preduvjete za otplatu obveza sukladno ovom planu restrukturiranja, kako osiguranim tako i neosiguranim vjerovnicima, te temelje za investicije za nužno održavanje konkurentne tehnološke razine, s ciljem održavanja i povećanja konkurentnosti, podizanja kvalitete ponude s većom dodanom vrijednošću, kao i proširenje postojećih djelatnosti s ciljem iskorištavanja sinergijskih učinaka, a sve uz nadu da će kroz restrukturiranje koje uključuje i predstečajni postupak Društvu biti omogućeno daljnje poslovanje, te se osigurati preduvjeti za planirani rast i razvoj, te očuvanje radnih mjesta, odnosno dodatno zapošljavanje novih djelatnika sukladno potrebama obima poslovanja.

Ovim putem se ujedno ispričavamo svim poslovnim partnerima zbog neugodnosti prouzrokovanih poteškoćama u poslovanju na koje na žalost nismo mogli u cijelosti utjecati unatoč činjenici što smo uložili maksimalne napore, te smo zbog novonastalih poteškoća u poslovanju prisiljeni poduzeti Zakonom propisanu pravnu radnju iniciranja predstečajnog postupka Društva kako bi se izbjegao stečaj i nesagledive posljedice za opstojnost Društva, a istovremeno u interesu svih vjerovnika i zainteresiranih strana. Istovremeno bi molili sve vjerovnike i poslovne partnere za razumijevanje i podršku u predstečajnom postupku i budućem poslovanju.

Unaprijed zahvaljujemo, Mladen Hižak s obitelji i djelatnicima

3. OPĆI PODACI O TVRTKI

Naziv	H.M.-5 d.o.o.
Godina osnivanja	1992.
Sjedište, adresa sjedišta	Gradec, Gradečki Pavlovec 17
OIB	44984151781
MBS	080221132
MB	03987612
Djelatnost	4941 - Cestovni prijevoz robe
Osnivači/članovi društva	Mladen Hižak, OIB: 19953045533 Vrbovec, Gradečki Pavlovec 28 - jedini osnivač d.o.o.
Osobe ovlaštene za zastupanje	Mladen Hižak, OIB: 19953045533 Gradečki Pavlovec, Gradečki Pavlovec 28 - direktor - zastupa društvo pojedinačno i samostalno od 17.5.2019. godine
Temeljni kapital	1.000.000,00 kn
Broj zaposlenih 2019. godine (na temelju sati rada)	9
Broj zaposlenih 1.1.-30.9.2020. godine (na temelju sati rada)	9

H.M.-5 Društvo s ograničenom odgovornošću za prijevoz, usluge, te unutarnju i vanjsku trgovinu (skraćeni naziv: H.M.-5 d.o.o.), Gradec, Gradečki Pavlovec 17, OIB: 44984151781, MBS: 080221132, MB: 03987612. Temeljni kapital Društva iznosi 1.000.000,00 kuna.

Društvo je osnovano Odlukom o osnivanju od 9. ožujka 1992. godine kao poduzeće u privatnom vlasništvu. Odlukom o preoblikovanju od 27. studenog 1995. godine promijenjen je oblik u d.o.o. i usvojena izjava o usklađenju sa ZTD-om.

Odlukom osnivača o izmjeni Izjave o usklađenju od 30. ožujka 2001. godine izmijenjen je čl. 3 odredbe o djelatnosti.

Odlukom osnivača o izmjeni Izjave o usklađenju od 18. prosinca 2002. godine izmijenjen je članak 2. i članak 4. Izjave o usklađenju (odredba o sjedištu i temeljnom kapitalu društva).

Odlukom člana Društva o izmjeni i dopuni Izjave o usklađenju od 30. listopada 2008. godine izmijenjen je čl. 3 Izjave o usklađenju društva H.M.-5 d.o.o. od 18. prosinca 2002. godine i to odredba koja se odnosi na djelatnost.

Odlukom osnivača od 11. svibnja 2012. godine potpuni tekst Izjave o usklađenju društva H.M.-5 d.o.o. od 30. listopada 2008. godine je u cijelosti izmijenjen i zamijenjen utvrđenim i usvojenim novim tekstom Izjave o osnivanju od 11. svibnja 2012. godine.

Društvo je u razdoblju od 1.1.-30.9.2020. godine zapošljavalo 9 zaposlenika prosječno na temelju sati rada (u 2019. godini: 9 zaposlenika).

3.1. Predmet poslovanja Društva

Društvo ima registrirane sljedeće djelatnosti:

55.3 Restorani

55.4 Barovi

60.23 Ostali prijevoz putnika cestom

60.24 Prijevoz robe (tereta) cestom

- * obavljanje međunarodnog cestovnog prijevoza robe
- * zastupanje stranih tvrtki
- * kupnja i prodaja robe
- * obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu
- * transport nafte, naftnih derivata i bio goriva cestovnim vozilom

Izvor: https://sudreg.pravosudje.hr/registar/f?p=150:28:0::NO:28:P28_SBT_MBS:080221132



3.2. Osnivači/članovi društva

Osnivači/članovi društva su:

Mladen Hižak, OIB: 19953045533

Vrbovec, Gradečki Pavlovec 28

- jedini osnivač d.o.o.

Izvor: https://sudreg.pravosudje.hr/registar/f?p=150:28:0::NO:28:P28_SBT_MBS:080221132

3.3. Osobe ovlaštene za zastupanje

Osobe ovlaštene za zastupanje su:

Mladen Hižak, OIB: 19953045533

Gradečki Pavlovec, Gradečki Pavlovec 28

- direktor

- zastupa društvo pojedinačno i samostalno od 17.05.2019. godine

Izvor: https://sudreg.pravosudje.hr/registar/f?p=150:28:0::NO:28:P28_SBT_MBS:080221132

3.4. Pravni odnosi i ostali podaci

Osnivački akt:

Odlukom o osnivanju od 09.03.1992. god. osnovano poduzeće u privatnom vlasništvu. Odlukom o preoblikovanju od 27.11.1995.g. promjenjen oblik u d.o.o. i usvojena izjava o usklađenju sa ZTD-om.

Odlukom osnivača o izmjeni Izjave o usklađenju od 30.03.2001. godine izmijenjen je čl. 3 odredbe o djelatnosti.

*Plan restrukturiranja za razdoblje od 2020.-2026. godine (23. travnja 2021. godine)
(svi iznosi u kn osim ako je navedeno drugačije)*

Odlukom osnivača o izmjeni Izjave o usklađenju od 18. prosinca 2002. godine izmijenjen je članak 2. i članak 4. Izjave o usklađenju (odredba o sjedištu i temeljnom kapitalu društva).

Odlukom člana Društva o izmjeni i dopuni Izjave o usklađenju od 30.10.2008. godine izmijenjen je čl. 3 Izjave o usklađenju društva H.M.-5 d.o.o. od 18. prosinca 2002. godine i to odredba koja se odnosi na djelatnost.

Odlukom osnivača od 11.05.2012. godine potpuni tekst Izjave o usklađenju društva H.M.-5 d.o.o. od 30.10.2008. godine je u cijelosti izmijenjen i zamijenjen utvrđenim i usvojenim novim tekstom Izjave o osnivanju od 11.05.2012. godine.

Promjene temeljnog kapitala:

Odlukom osnivača od 27.11.1995. godine, povećan je temeljni kapital društva za 18.617,50 kn, tako da je time temeljni kapital uvećan na 18.700,00 kn uplatom u novcu.

Odluke suda: otvaranje predstečajnog postupka

Trgovački sud u Zagrebu rješenjem broj 20. St-1575/2020 od 20.11.2020. otvorio je predstečajni postupak nad subjektom H.M.-5 Društvo s ograničenom odgovornošću za prijevoz, usluge, te unutarnju i vanjsku trgovinu, Gradec, Gradečki Pavlovec 17, MBS: 080221132, OIB: 44984151781 i za povjerenika imenovao Martinu Pancer, Hrvatska, Zagreb, Trnjanska 59 A, OIB: 09308771365.

Ostali podaci

Subjekt je bio upisan kod Trgovačkog suda u Zagrebu pod reg.ul. 1-20043.

Izvor: https://sudreg.pravosudje.hr/registar/f?p=150:28:0::NO:28:P28_SBT_MBS:080221132

3.5. Povezana društva

Nema povezanih društava, niti po osnivaču/članu i/ili po osobi ovlaštenoj za zastupanje.

Izvor: https://sudreg.pravosudje.hr/registar/f?p=150:28:0::NO:28:P28_SBT_MBS:080221132

4. VIZIJA, MISIJA I STRATEŠKI CILJEVI

Vizija

Biti jedan od prvih odabira za specijalni prijevoz bitumena i dr. opasnih tvari u cestovnom prometu (ADR) s najboljim omjerom cijene i kvalitete u regiji.

Misija

Olakšati poslovanje našim klijentima u segmentu prijevoza opasnih tvari u cestovnom prometu (ADR).

Strateški ciljevi

Strateške smjernice Društva su:

- postati jedan od prvih izbora za specijalni prijevoz opasnih tvari u cestovnom prometu (ADR), posebno u segmentu bitumena
- osiguravanje minimalno 70% iskorištenosti kapaciteta prosječno na godišnjoj razini
- povećati volumen poslovanja, kako sržne djelatnosti tako i popratnih proizvoda i/ili usluga
- proširenje djelatnosti na ostala bliska područja mogućeg poslovanja koristeći komparativne prednosti iz osnovne djelatnosti
- kontinuirana briga o kvaliteti proizvoda i/ili usluga ulaganjem u obrazovanje vlastitih djelatnika, stalnom prilagodbom organizacije i uvođenjem svih potrebnih svjetski priznatih tehničkih standarda.

Financijski ciljevi:

- završetkom operativnog i financijskog restrukturiranja tijekom 2020. i 2021. godine osigurati održivi rast i razvoj, te profitabilno poslovanje u narednim razdobljima
- EBITDA marža bez izvanrednih stavki: od 2021. godine održiva EBITDA marža na razini od minimalno 5,8%
- EBIT marža bez izvanrednih stavki: od 2021. godine održiva EBIT marža na razini od minimalno 2,8%
- osiguravanja snažnog novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti već od 2021. godine bez jednokratnih stavaka proizašlih iz restrukturiranja koji će omogućiti redovnu otplatu restrukturiranog duga i novih obveza, te omogućiti održivi rast i razvoj Društva.

5. SWOT ANALIZA

Ocjenu tržišnog položaja Društva prikazat ćemo kroz SWOT analizu. Snage i slabosti predstavljaju unutrašnje karakteristike tvrtke, dok prilike i prijetnje dolaze iz vanjskog okruženja.

FAKTORI	SNAGE (STRENGTHS)	SLABOSTI (WEAKNESSES)
	INTERNI	SLABOSTI (WEAKNESSES)
INTERNI	<ul style="list-style-type: none"> • Višedecenično iskustvo i visoka razina tehničke ekspertize • Snažan know-how • Ponuda zadovoljava najviše standarde kvalitete • Potencijal za značajni rast i/ili razvoj dodatnih kapaciteta, kao i povećanje učinkovitosti • Uvođenjem novih proizvodnih i/ili uslužnih programa moguće povećanje prihoda i zarade uz manji angažman radnog kapitala • Vlasništvo nad nekretninama – mogućnost prodaje i/ili prodaje i povratnog najma (eng. sale and leaseback) dijela nekretnina 	<ul style="list-style-type: none"> • Problemi likvidnosti • Upravljanje kreditnim rizicima (evaluacija kupaca, instrumenti osiguranja, osiguranje potraživanja itd.) • Negativan radni kapital • Najveći dio proizvodnih i/ili uslužnih programa ne „trpi daleki transport“ <ul style="list-style-type: none"> ◦ primarno fokus samo na lokalno i/ili regionalno tržište • Nemogućnost promptne korekcije prodajnih cijena u slučaju iznenadne promjene cijena inputa (npr. energenata itd.)
FAKTORI	PRILIKE (OPPORTUNITIES)	PRIJETNJE (THREATS)
	EKSTERNI	PRIJETNJE (THREATS)
EKSTERNI	<ul style="list-style-type: none"> • Prihvatom plana restrukturiranja od strane vjerovnika osigurat će se temelji za održivi rast i razvoj • Potencijalna investicija omogućava daljnji rast i razvoj iz višeg cjenovnog segmenta uz istovremeno smanjenje troškova (povećana učinkovitost – manje radne snage, energenata itd.) • Ekonomski razvoj RH u narednim razdobljima i uvođenje EUR-a će utjecati na povoljnije financiranje i manje tečajne rizike 	<ul style="list-style-type: none"> • Značajna volatilnost cijena inputa te robe/proizvoda, posebice goriva, električne energije te dr. energenata • Relativno visoka razina konkurencije u RH i regiji • Broj (potencijalnih) krajnjih potrošača se smanjuje iseljavanjem građana iz Hrvatske i regije • Potencijalna nova/dodatna gospodarska krize u RH i regiji • Pravni okvir u regiji – kreditni rizici, odnosno naplata potraživanja

6. ČINJENICE I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE PRIJETEĆE NESPOSOBNOSTI ZA PLAĆANJE I/ILI UVJET ZA OTVARANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA

Društvo je bilo u blokadi od 21.10.2020. godine, te je **20.12.2020. isticao godine istječe rok od 60 dana od datuma blokade.**

Nadalje:

- Sukladno potvrdi o neizvršenim osnovama za plaćanje izdanoj od Financijske agencije (FINA) od 30.10.2020. godine, Društvo u Očevidniku redoslijeda osnova za plaćanje na dan izdavanja iste potvrde ima evidentirane neizvršene osnove za plaćanje u neprekinutom razdoblju od 9 dana.
- Društvo **nije kasnilo** duže od 30 dana s:
 - o **isplatom plaće** koja radniku pripada prema ugovoru o radu, pravilniku o radu, kolektivnom ugovoru ili posebnom propisu odnosno prema drugom aktu kojim se uređuju obveze poslodavca prema radniku, te
 - o **uplatom doprinosa i poreza** prema gore navedenoj plaći, računajući od dana kada je radniku bilo dužno isplatiti plaću
- **nisu nastale okolnosti zbog kojih se smatra da je Društvo postalo trajnije nesposobno za plaćanje**
- **prema okolnostima slučaja, odnosno sukladno Planu restrukturiranja se osnovano može pretpostaviti da će Društvo nastavljajem poslovanja uredno ispunjavati svoje obveze po dospijeću.**

Iz prije navedenog, sukladno čl. 4., st. 2. Stečajnog zakona, proizlazi postojanje prijeteće nesposobnosti za plaćanje i/ili uvjet za otvaranje predstečajnog postupka Društva, odnosno predstečajni razlog.

Društvo je došlo u trenutne poteškoće uslijed snažnog utjecaja pandemije COVID 19 na gospodarske aktivnosti, pada komercijalnih narudžbi, poskupljenja energenata i nemogućnošću promptne korekcije prodajnih cijena, pritisak na snižavanje prodajnih cijena, poteškoća u naplati potraživanja i/ili duže rokove naplate potraživanja uz istovremeno kraće rokove plaćanja dobavljačima, te uz sve prije navedeno primarno zbog nerazumijevanja dobavljača za leasing/najam vozniha jedinica koji je jednostrano otkazao ugovor i blokirao račun Društva unatoč netom

prethodno postignutom dogovoru za reprogram otplate obveza, a zbog čega je nastala i znatna obveza prema Poreznoj upravi, prema kojoj su se do tada sve obveze uredno podmirivale kroz čitavu povijest poslovanja Društva. Sve navedeno je posljedično dovelo do problema s likvidnosti koji su rezultirali blokadom. Zbog stečajnog rizika Društvo je prisiljeno poduzeti Zakonom propisanu pravnu radnju iniciranja predstečajnog postupka kako bi se izbjegao stečaj i nesagledive posljedice za opstojnost Društva.

Kako bi se što bolje prilagodilo poteškoćama u poslovanju i uvjetima na tržištu, Društvo je započelo operativno i financijsko restrukturiranje. Cilj je predstečajnim postupkom provesti mjere restrukturiranja na način da se restrukturiraju postojeće obveze prema financijskim institucijama, tijelima javne uprave, odnosno za poreze, doprinose i slična davanja, obveze prema dobavljačima i drugim vjerovnicima na način da se djelomično otpišu, a ostatak duga refinancira čime bi se promijenila ročnost izvora sredstava u korist dugoročnih izvora.

Društvo je u 2020. godini u procesu restrukturiranja napravilo usklađenja određenih pozicija bilance.

Za više detalja vidjeti bilancu, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku i ključne pokazatelje poslovanja u nastavku.

BILANCA

		ACT	ACT	ACT	ACT	ACT
Naziv pozicije		2016	2017	2018	2019	30.9.2020
AOP oznaka						
AKTIVA						
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0	0	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	3.812.830	3.511.811	7.563.719	8.347.055	1.934.681
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	0	0	0	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	3.812.830	3.511.811	7.563.719	8.347.055	1.934.681
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	0	0	0	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0	0	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	0	0	0	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	1.270.384	1.004.065	2.530.325	902.749	400.945
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	126.021	90.488	238.695	197.873	190.642
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	511.150	393.739	1.292.838	516.971	119.965
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	551.669	405.021	120.325	135.433	38.411
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	81.544	114.817	878.467	52.472	51.927
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	68.386	126.801	115.080	40.995	81.107
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	5.151.600	4.642.677	10.209.124	9.290.799	2.416.733
PASIVA						
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	937.432	1.033.545	543.675	670.879	-1.369.598
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
II. KAPITALNE REZERVE	069	0	0	0	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	0	0	0	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	627.395	627.395	627.395	627.395	614.837
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	-1.197.883	-689.963	-593.850	-1.083.720	-956.516
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	507.920	96.113	-489.870	127.204	-2.027.919
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0	0	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	0	11.000	8.780	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	1.359.482	916.823	5.952.597	5.901.624	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	2.854.686	2.681.309	3.704.072	2.718.296	3.786.331
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	0	0	0	0	0
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	5.151.600	4.642.677	10.209.124	9.290.799	2.416.733

RAČUN DOBITI I GUBITKA

Naziv pozicije	AOP oznaka	ACT	ACT	ACT	ACT	ACT
		2016	2017	2018	2019	9M 2020
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	4.906.310	3.971.929	6.033.288	8.251.610	3.278.540
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	0	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	4.642.165	3.971.929	3.610.142	8.251.610	2.665.328
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	0	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	0	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	264.145	0	2.423.146	0	613.212
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	3.918.993	3.688.628	6.425.641	8.243.134	5.153.138
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	2.661.636	2.426.429	5.172.767	5.565.981	1.475.663
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	464.577	741.335	899.325	1.572.004	974.497
4. Amortizacija	141	325.578	323.599	327.245	667.623	556.603
5. Ostali troškovi	142	266.917	155.043	26.304	437.526	245.555
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	0	0	0	0	1.016.847
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	0	11.000	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	153	200.285	31.222	0	0	883.973
III. FINACIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	61.574	54.512	79.975	558.092	7.114
IV. FINACIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	540.971	220.602	177.492	439.364	160.435
IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI OD RESTRUKTURIRANJA						
IZVANREDNI - OSTALI RASHODI OD RESTRUKTURIRANJA						
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	4.967.884	4.026.441	6.113.263	8.809.702	3.285.654
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	4.459.964	3.909.230	6.603.133	8.682.498	5.313.573
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	507.920	117.211	-489.870	127.204	-2.027.919
XII. POREZ NA DOBIT	182	0	21.098	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	507.920	96.113	-489.870	127.204	-2.027.919

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

	ACT	ACT	ACT	ACT
Naziv pozicije	2017	2018	2019	9M 2020
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI				
Dobit/(gubitak) prije oporezivanja	117.211	-489.870	127.204	-2.027.919
Amortizacija	323.599	327.245	667.623	556.603
Smanjenje/(povećanje) zaliha	35.533	-148.207	40.822	7.231
Smanjenje/(povećanje) potraživanja od kupaca	267.428	-324.961	101.580	326.201
Smanjenje/(povećanje) ostalih kratkotrajnih potraživanja	-150.017	-574.138	674.287	70.805
Povećanje/(smanjenje) obveza prema dobavljačima	-119.280	785.105	-177.397	-9.957
Povećanje/(smanjenje) ostalih kratkoročnih obveza	89.668	320.042	508.464	35.676
Ostalo povećanje/(smanjenje) novčanog tijeka iz operativnih aktivnosti	-47.415	9.501	65.305	-40.112
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	516.727	-95.283	2.007.888	-1.081.472
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI				
Smanjenje/(povećanje) dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	-22.580	-4.379.153	-1.450.959	5.855.771
Smanjenje/(povećanje) dugotrajne financijske imovine	0	0	0	0
Smanjenje/(povećanje) kratkotrajne financijske imovine	0	-13.110	-14.125	81.334
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	-22.580	-4.392.263	-1.465.084	5.937.105
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI				
Povećanje/(smanjenje) vlastitih vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	0	0	0	0
Smanjenje/(povećanje) danih dugotrajnih kredita, pozajmica i sl.	0	0	0	0
Smanjenje/(povećanje) danih kratkotrajnih kredita, pozajmica i sl.	146.648	297.806	-983	15.688
Povećanje/(smanjenje) primljenih dugoročnih kredita, pozajmica i drugih posudbi	-442.659	5.035.774	-50.973	-5.901.624
Povećanje/(smanjenje) primljenih kratkoročnih kredita, pozajmica i drugih posudbi	-143.765	-82.384	-1.316.843	1.042.316
Ostalo povećanje/(smanjenje) novčanog tijeka iz financijskih aktivnosti	-21.098	0	0	-12.558
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	-460.874	5.251.196	-1.368.799	-4.856.178
NETO POVEĆANJE/(SMANJENJE) NOVCA I NOVČANIH EKVIVALENATA	33.273	763.650	-825.995	-545
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	81.544	114.817	878.467	52.472
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	114.817	878.467	52.472	51.927

KLJUČNI POKAZATELJI POSLOVANJA (KPI)

	ACT 2016	ACT 2017	ACT 2018	ACT 2019	ACT 9M 2020
Poslovni prihodi	4.906.310	3.971.929	6.033.288	8.251.610	3.278.540
Prihodi od prodaje	4.642.165	3.971.929	3.610.142	8.251.610	2.665.328
Bruto marža %	73,7%	69,8%	-12,6%	66,6%	70,9%
Razlika u cijeni (RUC) %	280,1%	230,7%	-11,2%	199,8%	243,6%
Operativna dobit/(gubitak) prije amortizacije (EBITDA)	1.312.895	606.900	-65.108	676.099	-1.317.995
Operativna dobit/(gubitak) prije amortizacije (EBITDA) %	28,3%	15,3%	-1,8%	8,2%	-49,4%
EBITDA bez izvanrednih stavki	1.312.895	606.900	-65.108	676.099	-1.317.995
EBITDA bez izvanrednih stavki %	28,3%	15,3%	-1,8%	8,2%	-49,4%
Operativna dobit/(gubitak) (EBIT)	987.317	283.301	-392.353	8.476	-1.874.598
Operativna dobit/(gubitak) (EBIT) %	21,3%	7,1%	-10,9%	0,1%	-70,3%
EBIT bez izvanrednih stavki	987.317	283.301	-392.353	8.476	-1.874.598
EBIT bez izvanrednih stavki %	21,3%	7,1%	-10,9%	0,1%	-70,3%
Dobit prije poreza (EBT)	507.920	117.211	-489.870	127.204	-2.027.919
Dobit prije poreza (EBT) %	10,9%	3,0%	-13,6%	1,5%	-76,1%
Dobit poslije poreza	507.920	96.113	-489.870	127.204	-2.027.919
Neto marža %	10,9%	2,4%	-13,6%	1,5%	-76,1%
Povrat na kapital (ROE)	54,2%	9,3%	-90,1%	19,0%	148,1%
Povrat na imovinu (ROA)	9,9%	2,1%	-4,8%	1,4%	-83,9%
Radni kapital	-1.515.916	-1.550.443	-1.058.667	-1.774.552	-3.304.279
Obrt radnog kapitala (WCT)	-3,1	-2,6	-3,4	-4,6	-0,8
Koeficijent tekuće likvidnosti (kratkotrajna imovina / kratkoročne obveze)	0,4	0,4	0,7	0,3	0,1
Dani naplate potraživanja (DSO)	38,0	20,2	54,6	19,5	12,2
Dani naplate potraživanja (korekcija za PDV) (DSO korigirano)	30,4	16,2	43,7	15,6	9,7
Dani plaćanja dobavljačima (DPO) - UKUPNO	72,2	61,5	83,5	66,1	185,3
Dani plaćanja dobavljačima (korekcija za PDV) (DPO korigirano) - UKUPNO	57,8	49,2	66,8	52,9	148,2
Koeficijent obrtaja ukupne imovine	0,9	0,9	0,4	0,9	1,1
Ukupna zaduženost (ukupne obveze / aktiva) %	81,8%	77,7%	94,7%	92,8%	156,7%
Broj zaposlenih	6	6	8	9	9
Prihod od prodaje po zaposlenom	773.694	661.988	451.268	916.846	296.148
EBITDA po zaposlenom	218.816	101.150	-8.139	75.122	-146.444
EBIT po zaposlenom	164.553	47.217	-49.044	942	-208.289
EBT po zaposlenom	84.653	19.535	-61.234	14.134	-225.324

7. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN 30.9.2020. GODINE

Iz financijskih izvještaja navedenih u prethodnom poglavlju vidljivo je da Društvo ima manjak radnog kapitala u iznosu od 3.3 mil. kn na dan 30.9.2020. godine. Za više detalja vezano za pregled razine radnog kapitala vidjeti tabelu u nastavku.

	2016	2017	2018	2019	9M 2020
Radni kapital	-1.515.916	-1.550.443	-1.058.667	-1.774.552	-3.304.279

Za više detalja vidjeti bilancu i ključne pokazatelje poslovanja u poglavlju 6.

8. MJERE FINANCIJSKOGA RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA

Mjere financijskog restrukturiranja uključuju:

- djelomičan otpis obveza
- odgodu dospelosti obveza
- otplatu obveza u ratama
- po potrebi unovčenje imovine radi namirenja tražbina
- izmjenu rokova dospelosti obveza.

Opis mjera financijskog restrukturiranja i izračun njihovih učinaka na manjak likvidnih sredstava i druge aspekte su navedeni u nastavku.

		MJERE FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA				
VRSTE OBVEZA	KATEGORIJA TRAŽBINA	UKUPNO OTPIS TRAŽBINE (u %)	POČEK MJ.	ROK OTPLATE NAKON POČEKA MJ.	GODIŠNJA KAMATNA STOPA	NAČIN OTPLATE
OSIGURANE TRAŽBINE - Vjerovnici s pravom odvojenoga namirenja						
OSIGURANE TRAŽBINE - RAZLUČNA PRAVA	razlučna prava	0,0%	12	48	4,5%	mjesečno
OSIGURANE TRAŽBINE - IZLUČNA PRAVA	izlučna prava	0,0%	0	9	3,55%	mjesečno
NEOSIGURANE TRAŽBINE - Vjerovnici koji nisu nižega isplatnog reda						
NEOSIGURANE TRAŽBINE - Ministarstvo financija, Porezna uprava	neosigurane tražbine	20,0%	0	60	4,5%	mjesečno
NEOSIGURANE TRAŽBINE - Ostali vjerovnici	neosigurane tražbine	70,0%	12	48	0,0%	mjesečno
UKUPNO TRAŽBINE KOJE SU POTENCIJALNO PREDMET PREDSTEČAJNOG SPORAZUMA						
Tražbine koje <u>nisu</u> predmet predstečajnog sporazuma (npr. radnici, odvojeno namirenje, sudski sporovi i dr.)						
Radnici i prijašnji dužnikovi radnici	prioritetne tražbine	N/P	N/P	N/P	N/P	N/P

		EFEKTI FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA			
VRSTE OBVEZA	KATEGORIJA TRAŽBINA	UKUPNO OTPIS TRAŽBINE (u kn)	OSTATAK DUGA (u kn)	OTPLATA / ANUITET MJ.	OTPLATA / ANUITET GOD.
OSIGURANE TRAŽBINE - Vjerovnici s pravom odvojenoga namirenja		0,00	682.830,80	24.880,83	263.428,02
OSIGURANE TRAŽBINE - RAZLUČNA PRAVA	razlučna prava	0,00	577.405,01	13.166,85	158.002,20
OSIGURANE TRAŽBINE - IZLUČNA PRAVA	izlučna prava	0,00	105.425,79	11.713,98	105.425,82
NEOSIGURANE TRAŽBINE - Vjerovnici koji nisu nižega isplatnog reda		1.709.441,08	1.412.625,59	27.761,54	333.138,48
NEOSIGURANE TRAŽBINE - Ministarstvo financija, Porezna uprava	neosigurane tražbine	190.402,24	761.608,94	14.198,69	170.384,28
NEOSIGURANE TRAŽBINE - Ostali vjerovnici	neosigurane tražbine	1.519.038,84	651.016,65	13.562,85	162.754,20
UKUPNO TRAŽBINE KOJE SU POTENCIJALNO PREDMET PREDSTEČAJNOG SPORAZUMA		1.709.441,08	2.095.456,39	52.642,37	596.566,50
Tražbine koje nisu predmet predstečajnog sporazuma (npr. radnici, odvojeno namirenje, sudski sporovi i dr.)		0,00	0,00	0,00	0,00
Radnici i prijašnji dužnikovi radnici	prioritetne tražbine	N/P	N/P	N/P	N/P
SVEUKUPNO OBVEZE		1.709.441,08	2.095.456,39	52.642,37	596.566,50



Za više detalja u vezi učinaka mjera financijskog restrukturiranja vidjeti poglavlje 12. Plan poslovanja za razdoblje od 2020.-2026. godine, uz detaljno obrazloženje razloga za utvrđivanje svake pozicije plana, odnosno planski račun dobiti i gubitka, bilancu, izvještaj o novčanom tijeku te pregled ključnih pokazatelja poslovanja.

9. MJERE OPERATIVNOGA RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE

Mjere operativnog restrukturiranja i izračun njihovih učinaka na poslovanje, te druge aspekte su navedeni u nastavku:

- restrukturiranje sržne (eng. core) djelatnosti
 - planirani volumen poslovanja temeljen je na sljedećim osnovnim pretpostavkama:
 - 2021. godina: 1 postojeći vlastiti kamion + 2 iz najma sukladno tekućim potrebama u određenom razdoblju
 - u svakoj narednoj godini planira se povećanje kapaciteta i shodno tome obima poslovanja za dodatan 1 kamion iz najma, do 8 kamiona u 2026. godini
 - na taj način će se znatno smanjiti trošak najma/leasing-a u razdobljima izvan sezone (sezona u prosjeku 8 mj. godišnje)
 - predviđa se učinkovitije planiranje projektima, te upravljanje resursima čime će se postići povećana produktivnost/iskorištenost kapaciteta
 - po potrebi pokrivanje vršnih opterećenja kooperantima i privremenim zapošljavanjem
 - uspješnom provedbom restrukturiranja omogućila bi se planirana realizacija postojećih ugovora i daljnja realizacija budućih očekivanih projekata od kojih su određeni već u visokoj fazi pripreme i/ili pregovora
 - posebni naponi će se uložiti u razvoj optimalnog balansa postojećih i novih proizvodnih i/ili uslužnih programa
 - uspješnom provedbom restrukturiranja, te ako se ostvare svi prije navedeni preduvjeti Društvo će biti u mogućnosti angažirati dodatne resurse, te realizirati postojeće i uvesti nove programe s višom dodatnom vrijednosti
- osiguravanje dodatnih poslovnih prihoda i/ili smanjenja troškova:
 - uvođenje novih komplementarnih programa za iste i druge segmente čime će se postići dodatni pozitivni sinergijski efekti
 - pregovori za bonuse i rabate od dobavljača, primarno u segmentu sirovina i materijala čime bi se ostvarili dodatni pozitivni efekti
- u planiranom razdoblju planirane su kapitalne investicije (CAPEX) za nužno održavanje konkurentne tehnološke razine, s ciljem održavanja i povećanja konkurentnosti, podizanja kvalitete ponude s većom dodanom vrijednošću, kao i proširenje postojećih djelatnosti s ciljem iskorištavanja sinergijskih učinaka
- upravljanje ljudskim resursima i troškovima zaposlenika:

- s obzirom da je dio operativnog restrukturiranja vezan za optimizaciju ljudskih resursa uslijed teškoća u poslovanju već odrađen tijekom prethodnog razdoblja, te s obzirom da Društvo, sukladno uobičajenoj praksi u branši, koristi po potrebi vanjske profesionalne usluge i/ili privremeno zapošljavanje, tijekom budućih razdoblja operativnog restrukturiranja Društvo neće imati troškove zbrinjavanja zaposlenika, pa stoga ne postoji program zbrinjavanja viška zaposlenika
- ako se realizira uspješna provedba restrukturiranja i planirani obim poslovanja Društvo planira zapošljavanja djelatnika sukladno potrebama obima poslovanja
 - povećana produktivnost/iskorištenost kapaciteta uslijed učinkovitijeg planiranja projektima, te upravljanja resursima
- predviđa se permanentna edukacija i/ili usavršavanja vještina djelatnika i u budućim razdobljima
- predviđa se uvođenje motivacijskog sustava za zaposlenike i/ili budžet za povećanje plaća s obzirom na relativno nisku razinu plaća, kako bi se spriječio daljnji odljev radnika, te kako bi iste pratile (očekivani) trend rasta plaća i troškova života u planiranim razdobljima, posebice zbog najavljenog ulaska RH u euro zonu, počevši od 2022. godine, nakon završetka faze restrukturiranja, gdje je predviđen fond u iznosu od 5% od redovnih bruto II plaća, uz trend povećanja za 5 postotnih bodova godišnje u narednim razdobljima sve do 15% u 2024. i narednim godinama, a sve pod uvjetom da se nakon obračunanih troškova za motivacijski sustav za zaposlenike i/ili budžet za povećanje plaća ostvaruju ili premašuju financijski ciljevi Društva sukladno ovom Planu financijskog i operativnog restrukturiranja
 - za više detalja u vezi strateških financijskih ciljeva vidjeti poglavlje 12. Plan poslovanja za razdoblje od 2020.-2026. godine
 - naknadno će se po potrebi dodatno razraditi individualni ciljevi za svakog zaposlenika, odnosno organizacijsku jedinicu
- permanentno upravljanje profitabilnosti, operativnim troškovima i radnim kapitalom s ciljem optimiranja istog
 - permanentnim upravljanjem profitabilnosti, operativnim troškovima i normalizacijom poslovanja uz osiguravanje zadovoljavajuće razine radnog kapitala omogućila bi se redovna nabava materijala i plaćanje operativnih troškova, a svim navedenim bi se ostvarili pozitivni efekti na operativnu dobit prosječno 1,5-2% na godišnjoj razini
 - plan u razdoblju od 2021.-2026. godine dane naplate potraživanja (korigirano za PDV) održavati na razini od 15 dana prosječno na godišnjoj razini od 2021. godine nadalje

- plan u razdoblju od 2021.-2026. godine dane plaćanja dobavljačima (korigirano za PDV) za novonastale obveze povećavati s 30 dana u 2021. godini prosječno na godišnjoj razini, za dodatnih 10 dana svake godine od 2022. do 2024. godine do 60 dana prosječno na godišnjoj razini od 2024. godine nadalje
- plan u razdoblju od 2021.-2026. godine održavati sumnjiva i sporna potraživanja (kreditni rizici u branši) i/ili osiguranje potraživanja (eng. credit insurance) i/ili ispravak vrijednosti zaliha sveukupno na godišnjoj razini od 0,8% prihoda od prodaje
- sve prije navedeno će sukladno planu rezultirati sljedećim EBIT i EBITDA maržama:
 - EBITDA marža bez izvanrednih stavki: od 2021. godine održiva EBITDA marža na razini od minimalno 5,8%
 - EBIT marža bez izvanrednih stavki: od 2021. godine održiva EBIT marža na razini od minimalno 2,8%.

Za više detalja u vezi učinaka mjera operativnog restrukturiranja na poslovanje vidjeti poglavlje 12. Plan poslovanja za razdoblje od 2020.-2026. godine, uz detaljno obrazloženje razloga za utvrđivanje svake pozicije plana, odnosno planski račun dobiti i gubitka, bilancu, izvještaj o novčanom tijeku te pregled ključnih pokazatelja poslovanja.

10. PLANIRANI IZNOS TROŠKOVA RESTRUKTURIRANJA

Planirani troškovi restrukturiranja se procjenjuju na iznos između 59 i 76 tis. kn (u planu su budžetirani u iznosu od sveukupno 68 tis. kn - prosjek navedenih iznosa), a sačinjavaju administrativne troškove predstečajnog postupka, nagradu za rad povjerenika predstečajnog postupka, troškove poslovnog i financijskog savjetnika, putne troškove i ostale troškove (bilježnik, odvjetnik, sudske pristojbe, objave i dr.).

11. PLAN ZAPOSŁJAVANJA

Daljnje aktivnosti zapošljavanja su usmjerene na osiguravanje adekvatnog broja i strukture zaposlenika, potrebnih za ostvarivanje ciljeva Društva. S obzirom da je dio operativnog restrukturiranja vezan za optimizaciju ljudskih resursa uslijed teškoća u poslovanju već odrađen tijekom prethodnog razdoblja, te s obzirom da Društvo, sukladno uobičajenoj praksi u branši, koristi po potrebi vanjske profesionalne usluge i/ili privremeno zapošljavanje, tijekom budućih razdoblja operativnog restrukturiranja Društvo neće imati troškove zbrinjavanja zaposlenika, pa stoga ne postoji program zbrinjavanja viška zaposlenika.

Društvo u planskom razdoblju, ukoliko se realizira uspješna provedba restrukturiranja i planirani obim poslovanja imati potrebu za zapošljavanjem djelatnika sukladno potrebama obima poslovanja. Kretanje planiranog broja zaposlenih iskazano je kako slijedi:

Opis stavaka	Br. radnika*	2018	2019	9M 2020	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Uprava (3.5 h/dnevno)		1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Zajedničke službe (Prodaja, Razvoj, Nabava, Financije i računovodstvo)		1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Vozači		6	7	7	6	3	4	5	6	7	8
UKUPNO BROJ ZAPOSLENIKA		8	9	9	8	5	6	7	8	9	10

* na temelju sati rada

12. PLAN POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE OD 2020.-2026. GODINE

Ključne pretpostavke plana poslovanja i detaljno obrazloženje razloga za utvrđivanje svake pozicije plana su kako slijedi:

- prihvaćanje predloženih mjera financijskog i operativnog restrukturiranja sukladno ovom planu od strane vjerovnika (zakonskih većina)
- uspješna provedba plana financijskog i operativnog restrukturiranja s predviđenim mjerama i efektima istih
 - predviđa se izvanredan-ostali prihod od otpisa obveza u predstečajnom postupku u 2021. godini u iznosu od 1,7 mil. kn
- projekcije prihoda i bruto marže u razdoblju od 2020.-2026. godine temeljene su na projekcijama za sve djelatnosti i grupe proizvoda i/ili usluga kojima se Društvo bavi i novim proizvodnim i/ili uslužnim programima
 - planirani volumen poslovanja temeljen je na sljedećim osnovnim pretpostavkama:
 - 2021. godina: 1 postojeći vlastiti kamion + 2 iz najma sukladno tekućim potrebama u određenom razdoblju
 - u svakoj narednoj godini planira se povećanje kapaciteta i shodno tome obima poslovanja za dodatan 1 kamion iz najma, do 8 kamiona u 2026. godini
 - na taj način će se znatno smanjiti trošak najma/leasing-a u razdobljima izvan sezone (sezona u prosjeku 8 mj. godišnje)
- ako se realizira uspješna provedba restrukturiranja i planirani obim poslovanja Društvo planira zapošljavanje djelatnika sukladno potrebama obima poslovanja
 - za više detalja o planu zapošljavanje vidjeti poglavlje 11. Plan zapošljavanja
 - predviđa se učinkovitije planiranje projektima, te upravljanje resursima čime će se postići povećana produktivnost/iskorištenost kapaciteta
 - po potrebi pokrivanje vršnih opterećenja kooperantima i privremenim zapošljavanjem
- predviđa se uvođenje motivacijskog sustava za zaposlenike i/ili budžet za povećanje plaća s obzirom na relativno nisku razinu plaća, kako bi se spriječio daljnji odljev radnika, te kako bi iste pratile (očekivani) trend rasta plaća i troškova života u planiranim razdobljima, posebice zbog najavljenog ulaska RH u euro zonu, počevši od 2022. godine, nakon završetka faze restrukturiranja, gdje je predviđen fond u iznosu od 5% od redovnih bruto II plaća, uz trend povećanja za 5 postotnih bodova godišnje u narednim razdobljima sve do 15%

u 2024. i narednim godinama, a sve pod uvjetom da se nakon obračunanih troškova za motivacijski sustava za zaposlenike i/ili budžet za povećanje plaća ostvaruju ili premašuju financijski ciljevi Društva sukladno ovom Planu financijskog i operativnog restrukturiranja

- naknadno će se po potrebi dodatno razraditi individualni ciljevi za svakog zaposlenika, odnosno organizacijsku jedinicu
- u planiranom razdoblju planirane su kapitalne investicije (CAPEX) kako slijedi:
 - ICT (informacijska i komunikacijska tehnologija, eng. Information and Communications Technologies) opremu i ostalu opremu u svakoj godini u ukupnom iznosu od 20 tis. kn godišnje počevši od kraja 2021. godine
- u 2021. godini uključeni su jednokratni troškovi restrukturiranja Društva u procijenjenom iznosu od sveukupno 68 tis. kn
- projekcije troškova u razdoblju od 2020.-2026. godine temeljene su na mjerama i efektima operativnog i financijskog restrukturiranja Društva
- ako se temeljem provedenog predstečajnog postupka u poreznom razdoblju u kojem će biti sklopljeni predstečajni sporazum i/ili u narednim planiranim razdobljima realizira/utvrdi porezna dobit iznad postojećih prenesenih poreznih gubitaka, tako nastala dobit će se iskoristiti za povećanje temeljnog kapitala ili rezervi kapitala, odnosno radnju koja će u datom razdoblju biti najprihvatljivija za Društvo sukladno tada važećim propisima
- za ostale pozicije plana je primijenjena povijesna struktura iste stavke financijskih izvještaja po vrsti iste u Društvu, te načela najboljih praksi.

Efekti mjera financijskog i operativnog restrukturiranja na manjak likvidnih sredstava i profitabilnost poslovanja su najbolje vidljivi iz planskog računa dobiti i gubitka, bilance, izvještaja o novčanom tijeku, te pregleda ključnih pokazatelja poslovanja u nastavku.

Iz istih su razvidni pozitivni efekti u slučaju uspješne provedbe programa restrukturiranja koji će omogućiti stabilizaciju poslovanja i vraćanje zadovoljavajuće likvidnosti, te snažan novčani tijek od poslovnih aktivnosti već od 2021. godine bez jednokratnih stavaka proizašlih iz restrukturiranja, te osigurati solventnost i profitabilno poslovanje.

Za više detalja vidjeti planski račun dobiti i gubitka, bilancu, izvještaj o novčanom tijeku, ključne pokazatelje poslovanja, te kretanje ključnih pokazatelja poslovanja YOY (godina na godinu, eng. Year Over Year) u nastavku.

RAČUN DOBITI I GUBITKA

	EST	EST	EST	EST	EST	EST	EST
Naziv pozicije	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	3.473.559	2.979.714	3.972.952	4.966.190	5.959.428	6.952.667	7.945.905
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	0	0	0	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	2.844.579	2.835.000	3.780.000	4.725.000	5.670.000	6.615.000	7.560.000
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga							
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	0	0	0	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	628.980	144.714	192.952	241.190	289.428	337.667	385.905
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 131 do 145)	5.406.781	2.901.397	3.848.645	4.809.093	5.782.741	6.716.735	7.543.591
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	1.570.505	2.008.970	2.713.055	3.417.141	4.121.226	4.825.311	5.529.395
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	1.083.444	529.044	694.096	872.348	1.063.801	1.215.601	1.367.401
4. Amortizacija	589.944	141.052	145.052	149.052	153.052	157.052	53.913
5. Ostali troškovi	262.068	199.651	266.202	332.752	399.302	465.851	532.402
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	1.016.847	22.680	30.240	37.800	45.360	52.920	60.480
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	0	0	0	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	883.973	0	0	0	0	0	0
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	7.114	0	0	0	0	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	160.435	29.631	53.780	41.910	28.750	14.985	2.134
IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI OD RESTRUKTURIRANJA	0	1.709.441	0	0	0	0	0
IZVANREDNI - OSTALI RASHODI OD RESTRUKTURIRANJA	0	67.620	0	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	3.480.673	4.689.155	3.972.952	4.966.190	5.959.428	6.952.667	7.945.905
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	5.567.216	2.998.648	3.902.425	4.851.003	5.811.491	6.731.720	7.545.725
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	-2.086.543	1.690.507	70.527	115.187	147.937	220.947	400.180
XII. POREZ NA DOBIT	0	0	0	0	0	0	22.245
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	-2.086.543	1.690.507	70.527	115.187	147.937	220.947	377.935

BILANCA

	EST	EST	EST	EST	EST	EST	EST
Naziv pozicije	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
AKTIVA							
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0	0	0	0	0	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	1.898.274	1.777.222	1.652.170	1.523.118	1.390.066	1.253.014	1.219.101
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	0	0	0	0	0	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	1.898.274	1.777.222	1.652.170	1.523.118	1.390.066	1.253.014	1.219.101
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	0	0	0	0	0	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	0	0	0	0	0	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	0	0	0	0	0	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	503.146	627.427	651.505	649.334	720.745	733.445	1.054.962
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	190.642	190.642	190.642	190.642	190.642	190.642	190.642
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	133.133	190.610	254.148	317.684	381.221	444.758	508.294
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	38.411	38.411	38.411	38.411	38.411	38.411	38.411
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	140.960	207.764	168.304	102.597	110.471	59.634	317.615
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	48.799	48.634	64.846	81.057	97.269	113.480	129.691
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	2.450.219	2.453.283	2.368.521	2.253.509	2.208.080	2.099.939	2.403.754
PASIVA							
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	-1.444.966	228.797	282.580	381.023	512.216	716.419	1.077.610
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
II. KAPITALNE REZERVE	0	0	0	0	0	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	0	0	0	0	0	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	598.093	581.349	564.605	547.861	531.117	514.373	497.629
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	-956.516	-3.043.059	-1.352.552	-1.282.025	-1.166.838	-1.018.901	-797.954
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	-2.086.543	1.690.507	70.527	115.187	147.937	220.947	377.935
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	0	0	0	0	0	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	0	0	0	0	0	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	0	1.631.215	1.181.984	719.593	243.435	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	3.895.185	593.271	903.957	1.152.893	1.452.429	1.383.520	1.326.144
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RA	0	0	0	0	0	0	0
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	2.450.219	2.453.283	2.368.521	2.253.509	2.208.080	2.099.939	2.403.754

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

	EST 2020	EST 2021	EST 2022	EST 2023	EST 2024	EST 2025	EST 2026
Naziv pozicije							
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI							
Dobit/(gubitak) prije oporezivanja	-2.086.543	1.690.507	70.527	115.187	147.937	220.947	400.180
Amortizacija	589.944	141.052	145.052	149.052	153.052	157.052	53.913
Smanjenje/(povećanje) zaliha	7.231	0	0	0	0	0	0
Smanjenje/(povećanje) potraživanja od kupaca	347.396	-48.886	-49.219	-49.219	-49.219	-49.218	-49.219
Smanjenje/(povećanje) ostalih kratkotrajnih potraživanja	36.442	-8.591	-14.319	-14.317	-14.318	-14.319	-14.317
Povećanje/(smanjenje) obveza prema dobavljačima	-4.828	-503.095	129.383	140.116	189.010	70.359	108.522
Povećanje/(smanjenje) ostalih kratkoročnih obveza	60.095	-806.303	-9.443	26.163	27.577	-61.395	-44.710
Ostalo povećanje/(smanjenje) novčanog tijeka iz operativnih aktivnosti	-7.804	550.966	-164.851	-171.678	-178.822	-100.296	-16.211
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	-1.058.067	1.015.650	107.130	195.304	275.217	223.130	438.158
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI							
Smanjenje/(povećanje) dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	5.858.837	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
Smanjenje/(povećanje) dugotrajne financijske imovine	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje/(povećanje) kratkotrajne financijske imovine	81.334	0	0	0	0	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	5.940.171	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI							
Povećanje/(smanjenje) vlastitih vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje/(povećanje) danih dugotrajnih kredita, pozajmica i sl.	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje/(povećanje) danih kratkotrajnih kredita, pozajmica i sl.	15.688	0	0	0	0	0	0
Povećanje/(smanjenje) primljenih dugoročnih kredita, pozajmica i drugih posudbi	-5.901.624	813.277	-224.267	-230.599	-237.223	-121.188	0
Povećanje/(smanjenje) primljenih kratkoročnih kredita, pozajmica i drugih posudbi	1.121.622	-1.725.379	114.421	6.332	6.624	-116.035	-121.188
Ostalo povećanje/(smanjenje) novčanog tijeka iz financijskih aktivnosti	-29.302	-16.744	-16.744	-16.744	-16.744	-16.744	-38.989
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	-4.793.616	-928.846	-126.590	-241.011	-247.343	-253.967	-160.177
NETO POVEĆANJE/(SMANJENJE) NOVCA I NOVČANIH EKVIVALENATA	88.488	66.804	-39.460	-65.707	7.874	-50.837	257.981
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	52.472	140.960	207.764	168.304	102.597	110.471	59.634
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	140.960	207.764	168.304	102.597	110.471	59.634	317.615

KLJUČNI POKAZATELJI POSLOVANJA (KPI)

	EST 2020	EST 2021	EST 2022	EST 2023	EST 2024	EST 2025	EST 2026
Poslovni prihodi	3.473.559	2.979.714	3.972.952	4.966.190	5.959.428	6.952.667	7.945.905
Prihodi od prodaje	2.844.579	2.835.000	3.780.000	4.725.000	5.670.000	6.615.000	7.560.000
Bruto marža %	70,9%	65,2%	65,2%	65,2%	65,2%	65,2%	65,2%
Razlika u cijeni (RUC) %	243,6%	187,7%	187,7%	187,7%	187,7%	187,7%	187,7%
Operativna dobit/(gubitak) prije amortizacije (EBITDA)	-1.343.278	1.861.190	269.359	306.149	329.739	392.984	456.227
Operativna dobit/(gubitak) prije amortizacije (EBITDA) %	-47,2%	65,7%	7,1%	6,5%	5,8%	5,9%	6,0%
EBITDA bez izvanrednih stavki	-1.343.278	219.369	269.359	306.149	329.739	392.984	456.227
EBITDA bez izvanrednih stavki %	-47,2%	7,7%	7,1%	6,5%	5,8%	5,9%	6,0%
Operativna dobit/(gubitak) (EBIT)	-1.933.222	1.720.138	124.307	157.097	176.687	235.932	402.314
Operativna dobit/(gubitak) (EBIT) %	-68,0%	60,7%	3,3%	3,3%	3,1%	3,6%	5,3%
EBIT bez izvanrednih stavki	-1.933.222	78.317	124.307	157.097	176.687	235.932	402.314
EBIT bez izvanrednih stavki %	-68,0%	2,8%	3,3%	3,3%	3,1%	3,6%	5,3%
Dobit prije poreza (EBT)	-2.086.543	1.690.507	70.527	115.187	147.937	220.947	400.180
Dobit prije poreza (EBT) %	-73,4%	59,6%	1,9%	2,4%	2,6%	3,3%	5,3%
Dobit poslije poreza	-2.086.543	1.690.507	70.527	115.187	147.937	220.947	377.935
Neto marža %	-73,4%	59,6%	1,9%	2,4%	2,6%	3,3%	5,0%
Povrat na kapital (ROE)	144,4%	738,9%	25,0%	30,2%	28,9%	30,8%	35,1%
Povrat na imovinu (ROA)	-85,2%	68,9%	3,0%	5,1%	6,7%	10,5%	15,7%
Radni kapital	-3.343.240	82.790	-187.606	-422.502	-634.415	-536.595	-141.491
Obrt radnog kapitala (WCT)	-0,9	34,2	-20,1	-11,2	-8,9	-12,3	-53,4
Koeficijent tekuće likvidnosti (kratkotrajna imovina / kratkoročne obveze)	0,1	1,1	0,7	0,6	0,5	0,5	0,8
Dani naplate potraživanja (DSO)	12,5	18,7	18,8	18,8	18,8	18,7	18,8
Dani naplate potraživanja (korekcija za PDV) (DSO korigirano)	10,0	15,0	15,0	15,0	15,0	15,0	15,0
Dani plaćanja dobavljačima (DPO) - UKUPNO	233,3	92,2	85,4	82,6	85,0	77,8	75,0
Dani plaćanja dobavljačima (korekcija za PDV) (DPO korigirano) - UKUPNO	186,6	73,8	68,4	66,1	68,0	62,3	60,0
Dani plaćanja dobavljačima (DPO) - NOVO	0,0	37,5	50,0	62,5	75,0	75,0	75,0
Dani plaćanja dobavljačima (korekcija za PDV) (DPO korigirano) - NOVO	0,0	30,0	40,0	50,0	60,0	60,0	60,0
Koeficijent obrtaja ukupne imovine	1,2	1,2	1,6	2,1	2,6	3,2	3,1
Ukupna zaduženost (ukupne obveze / aktiva) %	159,0%	90,7%	88,1%	83,1%	76,8%	65,9%	55,2%
Broj zaposlenih	8	5	6	7	8	9	10
Prihod od prodaje po zaposlenom	355.572	567.000	630.000	675.000	708.750	735.000	756.000
EBITDA po zaposlenom	-167.910	372.238	44.893	43.736	41.217	43.665	45.623
EBIT po zaposlenom	-241.653	344.028	20.718	22.442	22.086	26.215	40.231
EBT po zaposlenom	-260.818	338.101	11.755	16.455	18.492	24.550	40.018
KUMULATIVNI NOVČANI TIJEK (POZICIJA NOVCA)	140.960	207.764	168.304	102.597	110.471	59.634	317.615
POVEĆANJE/(SMANJENJE) NOVCA U GODINI	89.033	66.804	-39.460	-65.707	7.874	-50.837	257.981

13. PLANIRANA BILANCA NA DAN 31.12.2026. GODINE

Planirana bilanca na zadnji dan razdoblja za koje je sastavljen plan poslovanja, odnosno na dan 31.12.2026. godine vidljiva je u nastavku.

BILANCA		EST
Naziv pozicije	2026	
AKTIVA		
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL		0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)		1.219.101
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)		0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)		1.219.101
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)		0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)		0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA		0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)		1.054.962
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)		190.642
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)		508.294
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)		38.411
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI		317.615
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI		129.691
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)		2.403.754
PASIVA		
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)		1.077.610
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL		1.000.000
II. KAPITALNE REZERVE		0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)		0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE		497.629
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)		-797.954
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)		377.935
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES		0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)		0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)		0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)		1.326.144
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RA		0
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)		2.403.754

14. ANALIZA TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI, TE PRIJEDLOZI ZA NJIHOVO NAMIRENJE

Analizu svih tražbina na dan 20. studenog 2020. godine. godine prema visini i vrsti (ako primjenjivo: tražbine radnika i prijašnjih Dužnikovih radnika, izlučna prava, razlučna prava, tražbine za koje se vodi postupak, neosigurane tražbine i druge tražbine), te razina očekivanog namirenja i prijedlozi rokova za namirenje su vidljivi u nastavku.

					OSNOVA ZA FINANC. RESTRUKTURIRANJ		
VRSTE OBEVEZA	KATEGORIJA TRAŽBINA	BRUTO STANJE DUGA	BRUTO STANJE DUGA %	KOREKCIJE	NETO DUG (BRUTO DUG - KOREKCIJE)	NETO DUG / SVEUKUPNO OBEVEZE %	NETO DUG / UKUPNO TRAŽBINE KOJE SU PREDMET PN %
OSIGURANE TRAŽBINE - Vjerovnici s pravom odvojenoga namirenja		682.830,80	17,75%	0,00	682.830,80	17,75%	17,95%
OSIGURANE TRAŽBINE - RAZLUČNA PRAVA	razlučna prava	577.405,01	15,01%	0,00	577.405,01	15,01%	15,18%
OSIGURANE TRAŽBINE - IZLUČNA PRAVA	izlučna prava	105.425,79	2,74%	0,00	105.425,79	2,74%	2,77%
NEOSIGURANE TRAŽBINE - Vjerovnici koji nisu nižega isplatnog reda		3.122.066,67	81,16%	0,00	3.122.066,67	81,16%	82,05%
NEOSIGURANE TRAŽBINE - Ministarstvo financija, Porezna uprava	neosigurane tražbine	952.011,18	24,75%	0,00	952.011,18	24,75%	25,02%
NEOSIGURANE TRAŽBINE - Ostali vjerovnici	neosigurane tražbine	2.170.055,49	56,41%	0,00	2.170.055,49	56,41%	57,03%
UKUPNO TRAŽBINE KOJE SU POTENCIJALNO PREDMET PREDSTEČAJNOG SPORAZUMA		3.804.897,47	98,91%	0,00	3.804.897,47	98,91%	100%
Tražbine koje nisu predmet predstečajnog sporazuma (npr. radnici, odvojeno namirenje, sudski sporovi i dr.)		42.224,24	1,10%	0,00	42.224,24	1,10%	
Radnici i prijašnji dužnikovi radnici	prioritetne tražbine	42.224,24	1,10%	0,00	42.224,24	1,10%	
SVEUKUPNO OBEVEZE		3.847.121,71	100%	0,00	3.847.121,71	100%	

		MJERE FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA				
VRSTE OBVEZA	KATEGORIJA TRAŽBINA	UKUPNO OTPIS TRAŽBINE (u %)	POČEK MJ.	ROK OTPLATE NAKON POČEKA MJ.	GODIŠNJA KAMATNA STOPA	NAČIN OTPLATE
OSIGURANE TRAŽBINE - Vjerovnici s pravom odvojenoga namirenja						
OSIGURANE TRAŽBINE - RAZLUČNA PRAVA	razlučna prava	0,0%	12	48	4,5%	mjesečno
OSIGURANE TRAŽBINE - IZLUČNA PRAVA	izlučna prava	0,0%	0	9	3,55%	mjesečno
NEOSIGURANE TRAŽBINE - Vjerovnici koji nisu nižega isplatnog reda						
NEOSIGURANE TRAŽBINE - Ministarstvo financija, Porezna uprava	neosigurane tražbine	20,0%	0	60	4,5%	mjesečno
NEOSIGURANE TRAŽBINE - Ostali vjerovnici	neosigurane tražbine	70,0%	12	48	0,0%	mjesečno
UKUPNO TRAŽBINE KOJE SU POTENCIJALNO PREDMET PREDSTEČAJNOG SPORAZUMA						
Tražbine koje <u>nisu</u> predmet predstečajnog sporazuma (npr. radnici, odvojeno namirenje, sudski sporovi i dr.)						
Radnici i prijašnji dužnikovi radnici	prioritetne tražbine	N/P	N/P	N/P	N/P	N/P



Za više detalja u vezi tražbina koje su predmet predstečajnog sporazuma, kao i detalje ponude Dužnika vjerovnicima o načinu, rokovima za ispunjenje i uvjetima namirenja tražbina, rokovima i uvjetima namirenja tražbina vidjeti poglavlje 16. Prijedlog temeljnih odrednica predstečajnog sporazuma.

15. RAZINA OČEKIVANOG NAMIRENJA I USPOREDBA S OČEKIVANIM NAMIRENJEM U SLUČAJU STEČAJA

Očekivana namira vjerovnika u slučaju stečaja je indikativna s obzirom na djelatnost Društva, odnosno vrstu i specifičnosti imovine Društva. Ishod eventualne žurne prisilne prodaje imovine Društva u slučaju stečaja u kontekstu očekivane prodajne cijene, rokova prodaje, kao i drugih faktora koji bi utjecali na troškove stečajnog, odnosno likvidacijskog postupka nije moguće u potpunosti precizno procijeniti.

Uspješnom provedbom predstečajnog postupka omogućili bi se temelji za uspješnu provedbu financijskog i operativnog restrukturiranja Društva i realizaciju predviđenog plana poslovanja. Istim bi se sukladno indikativnoj analizi poboljšala pozicija vjerovnika u odnosu na sadašnju poziciju ili poziciju u slučaju stečaja, gdje bi se iz stečajne mase prema postojećem stanju obveza i imovine Društva potraživanja vjerovnika naplatila u znatno manjem omjeru.

Usporedba s očekivanim namirenjem u slučaju stečaja je vidljiva u nastavku.

		OČEKIVANA NAMIRA: PREDSTEČAJNI POSTUPAK		OČEKIVANA NAMIRA: STEČAJ (INDIKATIVNO)	
VRSTE OBVEZA	KATEGORIJA TRAŽBINA	OČEKIVANA NAMIRA U KN	OČEKIVANA NAMIRA U %	OČEKIVANA NAMIRA U KN	OČEKIVANA NAMIRA U %
OSIGURANE TRAŽBINE - Vjerovnici s pravom odvojenoga namirenja		682.830,80	100,0%	421.798,00	61,8%
OSIGURANE TRAŽBINE - RAZLUČNA PRAVA	razlučna prava	577.405,01	100,0%	356.674,42	61,8%
OSIGURANE TRAŽBINE - IZLUČNA PRAVA	izlučna prava	105.425,79	100,0%	65.123,58	61,8%
NEOSIGURANE TRAŽBINE - Vjerovnici koji nisu nižega isplatnog reda		1.412.625,59	45,2%	0,00	0,0%
NEOSIGURANE TRAŽBINE - Ministarstvo financija, Porezna uprava	neosigurane tražbine	761.608,94	80,0%	0,00	0,0%
NEOSIGURANE TRAŽBINE - Ostali vjerovnici	neosigurane tražbine	651.016,65	30,0%	0,00	0,0%
UKUPNO TRAŽBINE KOJE SU POTENCIJALNO PREDMET PREDSTEČAJNOG SPORAZUMA		2.095.456,39	55,1%	421.798,00	11,1%
Tražbine koje nisu predmet predstečajnog sporazuma (npr. radnici, odvojeno namirenje, sudski sporovi i dr.)		42.224,24	100,0%	0,00	0,0%
Radnici i prijašnji dužnikovi radnici	prioritetne tražbine	42.224,24	100,0%	0,00	0,0%
SVEUKUPNO OBVEZE		2.137.680,63	55,6%	421.798,00	11,0%

16. PRIJEDLOG TEMELJNIH ODREDNICA PREDSTEČAJNOG SPORAZUMA

Iznosi tražbina vjerovnika su navedeni u nastavku.

					OSNOVA ZA FINANC. RESTRUKTURIRANJ		
VRSTE OBVEZA	KATEGORIJA TRAŽBINA	BRUTO STANJE DUGA	BRUTO STANJE DUGA %	KOREKCIJE	NETO DUG (BRUTO DUG - KOREKCIJE)	NETO DUG / SVEUKUPNO OBVEZE %	NETO DUG / UKUPNO TRAŽBINE KOJE SU PREDMET PN %
OSIGURANE TRAŽBINE - Vjerovnici s pravom odvojenoga namirenja		682.830,80	17,75%	0,00	682.830,80	17,75%	17,95%
OSIGURANE TRAŽBINE - RAZLUČNA PRAVA	razlučna prava	577.405,01	15,01%	0,00	577.405,01	15,01%	15,18%
OSIGURANE TRAŽBINE - IZLUČNA PRAVA	izlučna prava	105.425,79	2,74%	0,00	105.425,79	2,74%	2,77%
NEOSIGURANE TRAŽBINE - Vjerovnici koji nisu nižega isplatnog reda		3.122.066,67	81,16%	0,00	3.122.066,67	81,16%	82,05%
NEOSIGURANE TRAŽBINE - Ministarstvo financija, Porezna uprava	neosigurane tražbine	952.011,18	24,75%	0,00	952.011,18	24,75%	25,02%
NEOSIGURANE TRAŽBINE - Ostali vjerovnici	neosigurane tražbine	2.170.055,49	56,41%	0,00	2.170.055,49	56,41%	57,03%
UKUPNO TRAŽBINE KOJE SU POTENCIJALNO PREDMET PREDSTEČAJNOG SPORAZUMA		3.804.897,47	98,91%	0,00	3.804.897,47	98,91%	100%
Tražbine koje nisu predmet predstečajnog sporazuma (npr. radnici, odvojeno namirenje, sudski sporovi i dr.)		42.224,24	1,10%	0,00	42.224,24	1,10%	
Radnici i prijašnji dužnikovi radnici	prioritetne tražbine	42.224,24	1,10%	0,00	42.224,24	1,10%	
SVEUKUPNO OBVEZE		3.847.121,71	100%	0,00	3.847.121,71	100%	

16.1. Utvrđene tražbine

Iznosi tražbina za svakog pojedinog vjerovnika koji su utvrđeni u predstečajnom postupku, sukladno Rješenju o utvrđenim i osporenim tražbinama od 17. ožujka 2021. godine (20. St-1575/20), koje je objavljeno na mrežnoj stranici e-Oglasna ploča sudova istog dana i 18. ožujka 2021. godine, su navedeni u nastavku.

Redni broj	Ime i prezime / Naziv	OIB	Sjedište / Adresa	Iznos tražbine (u kn)
1	ADRIA OIL društvo s ograničenom odgovornošću za prodaju naftnih derivata	3004159051	Spinčići 38, 51215 Kastav	200.000,00
2	AUTOCENTAR VRBOVEC, d.o.o. za popravke, prodaju vozila i dijelova, tehničke preglede i registraciju vozila	27033952207	1.svibnja 3, 10340 Vrbovec	31.210,10
3	MAJA BALIĆ	69658323259	IVANA MAŽURANIĆA 2, 10340 VRBOVEC	75.895,00
4	CENTAR ZA VOZILA HRVATSKE, dioničko društvo	73294314024	Capraška 6, 10000 Zagreb	17.000,00
5	CROATIA osiguranje d.d.	26187994862	Vatroslava Jagića 33, 10000 Zagreb	126.182,63
6	CROATIA PROTEKT društvo s ograničenom odgovornošću za protektiranje guma, trgovinu i uvoz-izvoz	14030617595	Industrijska ulica 7, 43280 Garešnica	17.925,00
7	CVS MOBILE d.o.o. za informatičke usluge i proizvodnju	48717901314	Jankomir 25, 10000 Zagreb	4.649,75
8	DKV EUROSERVICE GmbH+Co.KG		BALCKE-DURR-ALLE 3, 40882 RATINGEN	295.507,07
9	Erste & Steiermärkische S-Leasing društvo s ograničenom odgovornošću za leasing vozila i strojeva -	46550671661	Zelinska 3, 10000 Zagreb	105.425,79
10	ERSTE&STEIERMÄRKISCHE BANKA dioničko društvo	23057039320	Jadranski Trg 3a, 51000 Rijeka	577.488,99
11	Financijska agencija	85821130368	Ulica grada Vukovara 70, 10000 Zagreb	62,50
12	FRENUM društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i usluge	71650729356	Križevačka 4a, 10340 Vrbovec	12.542,64
13	HEP - Opskrba d.o.o. za opskrbu potrošača električnom, toplinskom energijom i plinom	63073332379	Ulica grada Vukovara 37, 10000 Zagreb	1.179,83
14	LJUBICA HIŽAK	68236868686	ULICA XIV 1B, 23231 PETRČANE	396.665,11

Redni broj	Ime i prezime / Naziv	OIB	Sjedište / Adresa	Iznos tražbine (u kn)
15	MLADEN HIŽAK	19953045533	GRADEČKI PAVLOVEC 28, 10345 GRADEČKI PAVLOVEC	490.506,34
16	TIHOMIR HOSNI, vl. obrta HOSNI GRADNJA	88150155352	HAGANJ 10, 10343 HAGANJ	0,00
17	Hrvatski Telekom d.d.	81793146560	Radnička cesta 21, 10000 Zagreb	12.434,97
18	INA-INDUSTRIJA NAFTE, d.d.	27759560625	Avenija V. Holjevca 10, 10000 Zagreb	79.588,07
19	JAVNI BILJEŽNIK, KREŠIMIR COPIĆ	35480031377	UL. BISKUPA A. KAŽOTIĆA 8, 10370 DUGO SELO	5.235,00
20	DARKO KLANJEC	75064271863	PODJALES 12, 10345 PODJALES	30.000,00
21	KOBAL društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu na veliko i malo, uvoz-izvoz "u likvidaciji"	24866636799	Zavrtna 12, 42204 Donji Kneginec	0,00
22	M.B. AUTO d.o.o. za trgovinu i usluge	89027343720	Koledovčina 8, 10000 Zagreb	17.548,67
23	MINISTARSTVO FINANCIJA, POREZNA UPRAVA	18683136487	Boškovićeva 5, 10000 ZAGREB	952.011,18
24	PBZ CARD društvo s ograničenom odgovornošću za poslovanje kreditnim karticama, putnička agencija	28495895537	Radnička cesta 44, 10000 Zagreb	67.489,15
25	PETROL društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i prijevoz nafte i naftnih derivata	75550985023	Otok, Oreškovićeve 6h, 10000 Zagreb	41.326,36
26	REMOBIS REFUND SERVICE C.V.		VARROLAN 51, 3584 BT UTRECHT	4.210,41
27	T. D. S. - društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i usluge	27559577033	Koranska, 1b/5, 10000 Zagreb	108.259,51
28	TRGOMONT VRBOVEC d.o.o. za proizvodnju i trgovinu	4923572154	Celine 2, 10340 Celine	51.067,70
29	VERWALTUNGSGESELLSCHAFT DKV EURO SERVICE MBH	60043533139	BLACKE-DÜRR-ALLEE 3, 40882 RATINGEN	0,00
30	WI LOGISTICS UG		BRUNHAMSTRASSE 21, 81249 MUNCHEN	73.621,56
31	ZIZMANN SPEDITIONS GmbH		OLPENITZER 2-4, 69181 LEIMEN	9.864,14
UKUPNO				3.804.897,47 kn

16.2. Osporene tražbine

Iznosi tražbina za svakog pojedinog vjerovnika koji su osporeni u predstečajnom postupku, sukladno Rješenju o utvrđenim i osporenim tražbinama od 17. ožujka 2021. godine (20. St-1575/20), koje je objavljeno na mrežnoj stranici e-Oglasna ploča sudova istog dana i 18. ožujka 2021. godine, su kako slijedi.

Vjerovniku (6.) CROATIA PROTEKT društvo s ograničenom odgovornošću za protektiranje guma, trgovinu i uvoz-izvoz, OIB 14030617595, Industrijska ulica 7, 43280 Garešnica, tražbina je osporena za iznos od 1.125,00 kn, a iz razloga, jer da je osporeni iznos plaćen.

Vjerovniku (16.) TIHOMIR HOSNI, vl. obrta HOSNI GRADNJA, OIB 88150155352, HAGANJ 10, 10343 HAGANJ tražbina je osporena za iznos od 12.285,07 kn, a iz razloga, jer da je ova tražbina kao obveza predstečajnog dužnika prema navedenom vjerovniku u poslovnim knjigama dužnika pogrešno evidentirana, odnosno da ista ne postoji.

Vjerovniku (21.) KOBAL društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu na veliko i malo, uvoz-izvoz "u likvidaciji", OIB 24866636799, Zavrtna 12, 42204 Donji Kneginec tražbina je osporena za iznos od 9.805,54 kn, a iz razloga, jer da u poslovnim knjigama dužnika, unatoč činjenici što je dužnik navedenog vjerovnika i iznos tražbine dostavio u popisu obveza dužnika prema njegovim vjerovnicima (str. 122-123 spisa), a koji prilog je dostavljen uz podnesni prijedlog za otvaranje predstečajnog postupka, da takvog vjerovnika dužnik ipak nema evidentiranog u svojim poslovnim knjigama, odnosno da se radi o pogrešno navedenom vjerovniku, te da je i iznos navedene tražbine neosnovan.

Vjerovniku (29.) VERWALTUNGSGESELLSCHAFT DKV EURO SERVICE MBH, OIB 60043533139, BLACK-DE-DÜRR-ALLEE 3, 40882 RATINGEN tražbina je osporena za iznos od 295.507,07 kn, a iz razloga, jer isti kao vjerovnik nije evidentiran u poslovnim knjigama dužnika. U odnosu na ovako naznačenog vjerovnika sud je izvršio uvid u dostavljene obveze dužnika prema svojim vjerovnicima (str. 122-123 spisa), te u sve dostavljene prijave tražbina zaprimljene u ovosudni spis (str. 142-465 spisa), te utvrdio da ovako naznačenog i navedenog vjerovnika kako ga je Fina navela u tablici prijavljenih tražbina pod red. br. 29. nema. Dakle, ovako navedeni vjerovnik niti je naveden u obvezama dužnika prema svojim vjerovnicima, a isto tako u dostavljenoj dokumentaciji – prijavama, ne postoji podnesena prijava ovog vjerovnika.

Napomena/obrazloženje vezano za istu tražbinu sukladno Rješenju o utvrđenim i osporenim tražbinama:

U odnosu na tražbinu vjerovnika DKV EUROSERVICE GmbH+Co.KG, BALCKE-DURR-ALLE 3, 40882 RATINGEN u iznosu od 295.507,07 kn, a nakon usmenog raspravljanja na ročištu, te izvršenim uvidom u prijavu ovog vjerovnika (str. 404-408 spisa), nesporno je utvrđeno da je navedeni vjerovnik kako označen pod red. br. 8. u dostavljenim obvezama dužnika (str. 122-123 spisa), tako i u podnesenoj prijavi tražbine Fini od 14. prosinca 2020. godine je upisan s podacima – ime tvrtke: DKV EUROSERVICE GmbH+Co.KG, te s podacima o tražbini u iznosu od 295.507,07 kn, te je navedena tražbina i bila predmet ispitivanja na ročištu, te je dužnik otklonio svoje prvotno osporavanje i istu priznao.

Za osporene tražbine u financijskim izvještajima i/ili planu restrukturiranja nije izvršena rezervacija s obzirom na procjenu rukovodstva Dužnika da je vjerojatnost odljeva po istima mala.

U suprotnom, u slučaju eventualne buduće štete za Dužnika vezano za iste osporene tražbine, iste će se prije navedenom vjerovniku namiriti ovisno o konačnom ishodu sudskog spora i/ili nagodbe – sukladno sudskom rješenju i/ili nagodbi i/ili jednak tretman kao vjerovnicima iz 2. skupine, podskupina 2.2: NEOSIGURANE TRAŽBINE - Ostali vjerovnici, odnosno na način da će se 70% iznosa prije navedenih tražbina otpisati, dok će se preostalih 40% iznosa tražbina namiriti uz sljedeće uvjete:

- od dana pravomoćnosti rješenja nadležnog Trgovačkog suda kojim se utvrđuje prihvaćanje plana restrukturiranja i potvrđuje predstečajni sporazum teče period počeka u razdoblju od 12 mjeseci
- po isteku perioda počeka teče razdoblje otplate pri čemu se preostali iznos tražbine namiruje u 48 jednakih mjesečnih obroka koji dospijevaju zadnjeg dana u mjesecu za taj mjesec, s time da prvi dospijeva zadnjeg dana u mjesecu u kojem istekne početak, bez obračuna kamata
- mogućnost prijevremene otplate
- u slučaju kašnjenja po bilo kojem dijelu tražbine iz ovog predstečajnog postupka, pa sve do dana naplate, obračunavat će se zatezna kamata u skladu s mjerodavnim zakonom.

16.3. Ponuda vjerovnicima

Detalji ponude Dužnika vjerovnicima koja sadržava načine, rokove i uvjete namirenja tražbina prema kategorijama tražbina, te skupinama vjerovnika razvrstanih primjenom pravila o razvrstavanju sudionika u stečajnom planu ako primjenjivo, su navedeni u nastavku.

16.3.1. Vjerovnici 1. skupine: OSIGURANE TRAŽBINE (O)

Vjerovnici ove skupine su kako slijedi:

Redni broj (SKUPINA)	Redni broj (UTVRĐENO)	Ime i prezime / Naziv	OIB	Sjedište / Adresa	Iznos tražbine (u kn) (UTVRĐENO)	Iznos tražbine (u %) (UTVRĐENO- SKUPINA)
PODSKUPINA OSIGURANE TRAŽBINE - RAZLUČNA PRAVA						
O-1	10-dio (O)	ERSTE&STEIERMÄRKISCHE BANKA dioničko društvo	23057039320	Jadranski Trg 3a, 51000 Rijeka	577.405,01	84,56%
UKUPNO PODSKUPINA OSIGURANE TRAŽBINE - RAZLUČNA PRAVA					577.405,01 kn	84,6%
PODSKUPINA OSIGURANE TRAŽBINE - IZLUČNA PRAVA						
O-2	9	Erste & Steiermärkische S-Leasing društvo s ograničenom odgovornošću za leasing vozila i strojeva	46550671661	Zelinska 3, 10000 Zagreb	105.425,79	15,44%
UKUPNO PODSKUPINA OSIGURANE TRAŽBINE - IZLUČNA PRAVA					105.425,79 kn	15,4%
UKUPNO SKUPINA OSIGURANE TRAŽBINE (O)					682.830,80 kn	100,0%

Namira tražbina:

Podskupina 1.1: OSIGURANE TRAZBINE - RAZLUČNA PRAVA

Tražbina će se vjerovnicima iz ove skupine namiriti na način da se neće otpisati niti jedan dio tražbine, niti kamata niti glavnice, već će se tražbina namiriti u ukupnom prije navedenom iznosu uz sljedeće uvjete:

- od dana pravomoćnosti rješenja nadležnog Trgovačkog suda kojim se utvrđuje prihvaćanje plana restrukturiranja i potvrđuje predstečajni sporazum teče period počka u razdoblju od 12 mjeseci
- po isteku perioda počka teče razdoblje otplate pri čemu se preostali iznos tražbine namiruje u 48 jednakih mjesečnih anuiteta koji dospijevaju zadnjeg dana u mjesecu za taj mjesec, s time da prvi dospijeva zadnjeg dana u mjesecu u kojem istekne početak, uz ugovornu kamatu po kamatnoj stopi od 4,5% godišnje
- za vrijeme počka obračunavat će se kamata po kamatnoj stopi od 4,5% godišnje, a koja se plaća mjesečno i na naplatu dospijeva 15-og dana u idućem mjesecu
- u slučaju kašnjenja po bilo kojem dijelu tražbine iz ovog predstečajnog postupka, pa sve do dana naplate, obračunavat će se zatezna kamata u skladu s mjerodavnim zakonom.

Podskupina 1.2: OSIGURANE TRAZBINE - IZLUČNA PRAVA

Tražbina će se vjerovnicima iz ove skupine namiriti na način da se neće otpisati niti jedan dio tražbine, niti kamata niti glavnice, već će se tražbina namiriti u ukupnom prije navedenom iznosu uz sljedeće uvjete:

- otplata sukladno važećem otplatnom planu
- u slučaju kašnjenja po bilo kojem dijelu tražbine iz ovog predstečajnog postupka, pa sve do dana naplate, obračunavat će se zatezna kamata u skladu s mjerodavnim zakonom.

16.3.2. Vjerovnici 2. skupine: NEOSIGURANE TRAZBINE (N)

Vjerovnici ove skupine su kako slijedi:

Redni broj (SKUPINA)	Redni broj (UTVRĐENO)	Ime i prezime / Naziv	OIB	Sjedište / Adresa	Iznos tražbine (u kn) (UTVRĐENO)	Iznos tražbine (u %) (UTVRĐENO-SKUPINA)
N-1	1	ADRIA OIL društvo s ograničenom odgovornošću za prodaju naftnih derivata	3004159051	Spinčići 38, 51215 Kastav	200.000,00	6,41%
N-2	2	AUTOCENTAR VRBOVEC, d.o.o. za popravke, prodaju vozila i dijelova, tehničke preglede i registraciju vozila	27033952207	1.svibnja 3, 10340 Vrbovec	31.210,10	1,00%
N-3	4	CENTAR ZA VOZILA HRVATSKE, dioničko društvo	73294314024	Capraška 6, 10000 Zagreb	17.000,00	0,54%
N-4	5	CROATIA osiguranje d.d.	26187994862	Vatroslava Jagića 33, 10000 Zagreb	126.182,63	4,04%
N-5	6	CROATIA PROTEKT društvo s ograničenom odgovornošću za protektiranje guma, trgovinu i uvoz-izvoz	14030617595	Industrijska ulica 7, 43280 Garešnica	17.925,00	0,57%
N-6	7	CVS MOBILE d.o.o. za informatičke usluge i proizvodnju	48717901314	Jankomir 25, 10000 Zagreb	4.649,75	0,15%
N-7	20	DARKO KLANJEC	75064271863	PODJALES 12, 10345 PODJALES	30.000,00	0,96%
N-8	8	DKV EUROSERVICE GmbH+Co.KG		BALCKE-DURR-ALLE 3, 40882 RATINGEN	295.507,07	9,47%
N-9	10-dio (N)	ERSTE&STEIERMÄRKISCHE BANKA dioničko društvo	23057039320	Jadranski Trg 3a, 51000 Rijeka	83,98	0,00%
N-10	11	Financijska agencija	85821130368	Ulica grada Vukovara 70, 10000 Zagreb	62,50	0,00%

Redni broj (SKUPINA)	Redni broj (UTVRĐENO)	Ime i prezime / Naziv	OIB	Sjedište / Adresa	Iznos tražbine (u kn) (UTVRĐENO)	Iznos tražbine (u %) (UTVRĐENO- SKUPINA)
N-11	12	FRENUM društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i usluge	71650729356	Križevačka 4a, 10340 Vrbovec	12.542,64	0,40%
N-12	13	HEP - Opskrba d.o.o. za opskrbu potrošača električnom, toplinskom energijom i plinom	63073332379	Ulica grada Vukovara 37, 10000 Zagreb	1.179,83	0,04%
N-13	17	Hrvatski Telekom d.d.	81793146560	Radnička cesta 21, 10000 Zagreb	12.434,97	0,40%
N-14	18	INA-INDUSTRIJA NAFTE, d.d.	27759560625	Avenija V. Holjevca 10, 10000 Zagreb	79.588,07	2,55%
N-15	19	JAVNI BILJEŽNIK, KREŠIMIR COPIĆ	35480031377	UL. BISKUPA A. KAŽOTIĆA 8, 10370 DUGO SELO	5.235,00	0,17%
N-16	14	LJUBICA HIŽAK	68236868686	ULICA XIV 1B, 23231 PETRČANE	396.665,11	12,71%
N-17	22	M.B. AUTO d.o.o. za trgovinu i usluge	89027343720	Koledovčina 8, 10000 Zagreb	17.548,67	0,56%
N-18	3	MAJA BALIĆ	69658323259	IVANA MAŽURANIĆA 2, 10340 VRBOVEC	75.895,00	2,43%
N-19	23	MINISTARSTVO FINANCIJA, POREZNA UPRAVA	18683136487	Boškovićeve 5, 10000 ZAGREB	952.011,18	30,49%
N-20	15	MLADEN HIŽAK	19953045533	GRADEČKI PAVLOVEC 28, 10345 GRADEČKI PAVLOVEC	490.506,34	15,71%
N-21	24	PBZ CARD društvo s ograničenom odgovornošću za poslovanje kreditnim karticama, putnička agencija	28495895537	Radnička cesta 44, 10000 Zagreb	67.489,15	2,16%

Redni broj (SKUPINA)	Redni broj (UTVRĐENO)	Ime i prezime / Naziv	OIB	Sjedište / Adresa	Iznos tražbine (u kn) (UTVRĐENO)	Iznos tražbine (u %) (UTVRĐENO- SKUPINA)
N-22	25	PETROL društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i prijevoz nafte i naftnih derivata	75550985023	Otok, Oreškovićeve 6h, 10000 Zagreb	41.326,36	1,32%
N-23	26	REMOBIS REFUND SERVICE C.V.		VARROLAN 51, 3584 BT UTRECHT	4.210,41	0,13%
N-24	27	T. D. S. - društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i usluge	27559577033	Koranska,1b/5, 10000 Zagreb	108.259,51	3,47%
N-25	28	TRGOMONT VRBOVEC d.o.o. za proizvodnju i trgovinu	4923572154	Celine 2, 10340 Celine	51.067,70	1,64%
N-26	30	WI LOGISTICS UG		BRUNHAMSTRASSE 21, 81249 MUNCHEN	73.621,56	2,36%
N-27	31	ZIZMANN SPEDITIONS GmbH		OLPENITZER 2-4, 69181 LEIMEN	9.864,14	0,32%
UKUPNO SKUPINA NEOSIGURANE TRAŽBINE (N)					3.122.066,67 kn	100,0%

Namira tražbina:

Podskupina 2.1: NEOSIGURANE TRAZBINE - Ministarstvo financija, Porezna uprava

Vjerovniku **Ministarstvo financija, Porezna uprava, Boškovićeva 5, Zagreb, OIB: 18683136487** tražbina će se namiriti na način da će se 20% iznosa prije navedene tražbine otpisati, dok će se preostalih 80% iznosa tražbine namiriti uz sljedeće uvjete:

- od dana pravomoćnosti rješenja nadležnog Trgovačkog suda kojim se utvrđuje prihvaćanje plana restrukturiranja i potvrđuje predstečajni sporazum teče razdoblje otplate pri čemu se preostali iznos tražbine namiruje u 60 jednakih mjesečnih anuiteta koji dospijevaju zadnjeg dana u mjesecu za taj mjesec, s time da prvi dospijeva zadnjeg dana u mjesecu u kojem rješenje nadležnog Trgovačkog suda kojim se utvrđuje prihvaćanje plana restrukturiranja i potvrđuje predstečajni sporazum postane pravomoćno, uz ugovornu kamatu po kamatnoj stopi od 4,5% godišnje, u mjeri u kojoj je to dopušteno zakonom
- mogućnost prijevremene otplate
- za prijevremenu otplatu glavnice kamata se obračunava do dana otplate glavnice
- u slučaju kašnjenja po bilo kojem dijelu tražbine iz ovog predstečajnog postupka, pa sve do dana naplate, obračunavat će se zatezna kamata u skladu s mjerodavnim zakonom.

Podskupina 2.2: NEOSIGURANE TRAŽBINE - Ostali vjerovnici

Tražbina će se vjerovnicima iz ove skupine namiriti na način da će se 70% iznosa prije navedenih tražbina otpisati, dok će se preostalih 30% iznosa tražbina namiriti uz sljedeće uvjete:

- od dana pravomoćnosti rješenja nadležnog Trgovačkog suda kojim se utvrđuje prihvaćanje plana restrukturiranja i potvrđuje predstečajni sporazum teče period počka u razdoblju od 12 mjeseci
- po isteku perioda počka teče razdoblje otplate pri čemu se preostali iznos tražbine namiruje u 48 jednakih mjesečnih obroka koji dospijevaju zadnjeg dana u mjesecu za taj mjesec, s time da prvi dospijeva zadnjeg dana u mjesecu u kojem istekne početak, bez obračuna kamata
- mogućnost prijevremene otplate
- u slučaju kašnjenja po bilo kojem dijelu tražbine iz ovog predstečajnog postupka, pa sve do dana naplate, obračunavat će se zatezna kamata u skladu s mjerodavnim zakonom.

16.4. Ostale napomene vjerovnicima

Predstečajni postupak neće utjecati na tražbine radnika i prijašnjih dužnikovih radnika. Prioritetne tražbine nisu predmet predstečajnog postupka.

Predviđa se zadržavanje svih založnih prava vjerovnika koji sudjeluju u predstečajnom postupku, odnosno po potrebi zamjena istih u istom redoslijedu upisa kao što je bio prije otvaranja postupka predstečajnog postupka. U slučaju potrebe i poziva osiguranih vjerovnika, Dužnik se obvezuje omogućiti istim vjerovnicima obnovu upisa založnog prava na onoj imovini Dužnika na kojoj vjerovnik ima upisano založno pravo, i to na način da vjerovnik koji ima poziciju razlučnog vjerovnika, a odrekao se prava na odvojeno namirenje, u svakom trenutku ima provedeno založno pravo koje odgovara onim pravima koje je imao prilikom otvaranja postupka predstečajnog postupka, odnosno prilikom davanja izjave o odricanju od prava na odvojeno namirenje.

U slučaju da se financijske institucije – razlučni vjerovnici (u daljnjem tekstu: „FI-RV“) odreknu prava na odvojeno namirenje i podrže predstečajni postupak Dužnika pozitivnim glasovanjem za plan restrukturiranja Dužnik se obvezuje odmah na prvi poziv FI-RV, a najkasnije u roku od 30 dana od dana pravomoćnosti rješenja nadležnog Trgovačkog suda kojim se utvrđuje prihvaćanje plana restrukturiranja i potvrđuje predstečajni sporazum i primitka sve potrebne dokumentacije i uputa od strane FI-RV, zaključiti s istima odgovarajuće dodatke ugovorima o kreditu i/ili nagodbe i/ili odgovarajuće druge dokumente kojima će se regulirati odnos između Dužnika i FI-RV. Istim će se dokumentima detaljnije regulirati odnos između Dužnika i FI-RV, i to sa svim potrebitim klauzulama i uvjetima koje FI-RV odrede, a po potrebi na zahtjev istih i u roku u kojem iste odrede, izvršiti i odgovarajuće upise u odgovarajuće registre i druge javne upisnike, po potrebi dostaviti nove instrumente osiguranja (zadužnice, mjenice i drugo), te suglasnosti jamaca za kredite gdje je to primjenjivo, a sve u skladu s postojećim založnim pravima, instrumentima osiguranja, jamstvima za kredite gdje je to primjenjivo, te sklopljenim predstečajnim sporazumom. U slučaju nepoštivanja ovih uvjeta od strane Dužnika smatrat će se da su tražbine iz predstečajnog postupka u odnosu na FI-RV dospjele, te FI-RV imaju pravo odmah samostalno započeti/nastaviti bilo koji postupak: parnični, ovršni, upravni, osiguranja ili drugi radi osiguranja ili namirenja svojih tražbina. Ako primjenjivo, kamatna stopa je promjenjiva u ovisnosti o iskoristivosti državne potpore.

Nakon prihvata plana restrukturiranja i po pravomoćnosti rješenja nadležnog Trgovačkog suda kojim se utvrđuje prihvaćanje plana restrukturiranja i potvrđuje predstečajni sporazum, u cilju daljnjeg restrukturiranja i optimizacije poslovanja dužniku je dopušteno:

- mogućnost eventualne prodaje imovine Dužnika:
 - po prodaji takve imovine prvo će se namiriti razlučni vjerovnik u iznosu preostalog duga po zalogu na istoj imovini ili manjem iznosu sukladno dogovoru razlučnog vjerovnika i Dužnika
 - preostali iznos Dužnik će iskoristiti za likvidnost, odnosno ulaganja u obrtna sredstva bitna za stabilnost poslovanja, odnosno pravovremenu otplatu restrukturiranog duga i novih obveza sukladno ovom planu
- mogućnost eventualnog reprograma ostatka duga po osiguranim obvezama, odnosno razlučnim i/ili izlučnim obvezama i/ili preuzimanje takvih obveza od strane potencijalnog investitora
- mogućnost eventualnog reprograma ostatka duga po neosiguranim obvezama i/ili preuzimanje takvih obveza od strane potencijalnog investitora
- mogućnost eventualnog smanjenja temeljnog kapitala zbog pokrića gubitaka
- mogućnost eventualnih novih zaduženja za potrebe radnog kapitala i/ili potencijalne investicije
- mogućnost eventualne dokapitalizacije od strane strateškog i/ili financijskog ulagača
- mogućnost eventualnog povezivanja sa strateškim partnerom i/ili provedbe statusnih promjena (povećanje temeljnog kapitala, spajanje, pripajanje i/ili podjela)
- mogućnost eventualne prodaje segmenta poslovanja izdvajanjem u odvojeno društvo, djelomično ili u cijelosti
 - mogućnost eventualnih zaduženja novoosnovanog društva za potrebe radnog kapitala i/ili potencijalne investicije
 - mogućnost eventualne dokapitalizacije novoosnovanog društva od strane strateškog i/ili financijskog ulagača
- mogućnost eventualnih drugih radnji s ciljem osiguranja likvidnosti i solventnosti Dužnika, te osiguranja adekvatne razine kapitala
- ako se temeljem provedenog predstečajnog postupka u poreznom razdoblju u kojem će biti sklopljeni predstečajni sporazum i/ili u narednim planiranim razdobljima realizira/utvrdi porezna dobit iznad postojećih prenesenih poreznih gubitaka, tako nastala dobit će se ako je moguće u datom razdoblju iskoristiti za povećanje temeljnog kapitala i/ili rezervi kapitala, odnosno radnju koja će u datom razdoblju biti najprihvatljivija za Dužnika sukladno tada važećim propisima.

17. ZAKLJUČAK

Dosadašnji način poslovanja u novonastalim gospodarskim okolnostima, te uz postojeću strukturu bilance, odnosno relativno visoku zaduženost i novonastale poslovne poteškoće, ne pokazuje dugoročnu održivost Društva. Financijsko i operativno restrukturiranje Društva sukladno predloženom planu omogućuje snažne temelje za stabilno i uspješno poslovanje.

S obzirom na trenutni položaj Društva, u slučaju neusvajanja plana restrukturiranja koji bi omogućio provođenje planiranih mjera, dodatno bi se pogoršao položaj Društva što bi rezultiralo stečajem. Nadalje, ugrozila bi se ne samo opstojnost Društva, već i direktna radna mjesta djelatnika, a isto bi snažno utjecalo i na mnoge tvrtke kooperante i zaposlenike istih poduzeća, te mnoge institucije na lokalnoj i državnoj razini.

Prihvatom plana restrukturiranja omogućili bi se temelji za uspješnu provedbu financijskog i operativnog restrukturiranja, a istovremeno poboljšala pozicija vjerovnika u odnosu na sadašnju poziciju ili poziciju u slučaju stečaja, gdje bi se iz stečajne mase prema postojećem stanju obveza i imovine Društva potraživanja vjerovnika naplatila u znatno manjem omjeru. Također, uspješnom provedbom restrukturiranja omogućio bi se nastavak poslovanja u profitabilnim segmentima, te realizacija novih proizvodnih i/ili uslužnih programa što će dati dodatni zamašnjak u narednim razdobljima s ciljem postizanja profitabilnog poslovanja u narednim godinama sa snažnim novčanim tijekom bez jednokratnih stavaka proizašlih iz restrukturiranja.

Sve navedeno će osigurati temelje za dugoročno održiv rast i razvoj, te profitabilno poslovanje Društva u narednim razdobljima, povrat restrukturiranih obveza sukladno planu i pravovremeno plaćanje novih obveza prema svim vjerovnicima, zapošljavanje djelatnika sukladno potrebama obima poslovanja, te po potrebi i kapitalne investicije i proširenje poslovnih kapaciteta.



Ovaj plan financijskog i operativnog restrukturiranja Društva za razdoblje od 2020.-2026. godine odobrila je i usvojila Uprava Društva dana 23. travnja 2021. godine.

U Gradecu, 23. travnja 2021. godine

UPRAVA:



PRAVNE NAPOMENE SAVJETNIKA

Na zahtjev tvrtke H.M.-5 d.o.o., Gradec, Gradečki Pavlovec 17 (u daljnjem tekstu: Društvo) angažirani smo kako bi pomogli u izradi ovog plana financijskog i operativnog restrukturiranja (u daljnjem tekstu: Plan), isključivo za internu uporabu primatelja za potrebe predstečajnog postupka s namjerom da im pruži informacije i ne može se smatrati savjetom ili preporukom, te isto ne može služiti kao zamjena za vlastitu prosudbu i procjenu bilo kojeg čitatelja ili primatelja. Stavovi, mišljenja, zaključci, informacije, analize, predviđanja, pretpostavke i projekcije izneseni u Planu zasnivaju se na podacima Društva i javnim podacima koje potječu iz izvora u čiju se potpunost i točnost PREOKRET pouzdaje, ali za koje ne jamči. Stavovi, mišljenja, zaključci, informacije, analize, predviđanja, pretpostavke i projekcije izneseni u ovom planu podložni su promjenama podataka sukladno internim i eksternim čimbenicima koji utječu na poslovanje Društva, kao i promjenama javnih podataka kako ih objavljuju korišteni izvori, kao i o promjenama koje nastupe od trenutka pisanja ovog Plana do njegova čitanja, bez obveze PREOKRETA i/ili Društva da o takvoj promjeni obavijesti primatelja. Ovaj Plan ne može se smatrati ponudom ili pozivom na kupnju ili prodaju bilo koje usluge ili prava, kao niti ponudom na sklapanje bilo kakvog ugovornog odnosa ili bilo kojom drugom obvezom PREOKRETA.

Budući da se Društvo nalazi tek na početku planiranog razdoblja poslovanja, Plan je kao što je prije navedeno sastavljen, između ostalog na osnovi skupa pretpostavki o budućim događajima i djelovanju uprave Društva, ali za koje se nužno ne očekuje da će i nastati. Čak i ako nastanu događaji predviđeni na osnovi pretpostavki, stvarni će rezultati vjerojatno biti drugačiji od prikazanih u Planu, s obzirom na to što drugi anticipirani događaji često ipak ne nastaju onako kako se očekivalo.

PREOKRET ne odgovara za povijesne ili tekuće rezultate poslovanja Društva, niti ne preuzima ikakvu odgovornost za buduće poslovanje Društva, kao niti na realizaciju Plana.

PREOKRET d.o.o.

English: **TURNAROUND Ltd**

Zagreb

OIB: 81187135862

Uprava: mr. sc. Darko Smoljan, direktor

info@preokret.hr

www.preokret.hr