




VODOTEHNA

2024 - 2029 godina

PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA

studeni 2024. godine



1. SADRŽAJ

1. UVOD.....	4
1.1. PODACI O IDENTITETU DUŽNIKA.....	5
2. PODACI O IDENTITETU POVJERENIKA.....	5
3. PODACI O IMOVINI I VRIJEDNOSTI IMOVINE DUŽNIKA U TRENUTKU PODNOŠENJA PLANA RESTRUKTURIRANJA.....	9
4. OPIS RAZLOGA ZA POKRETANJE PREDSTEČAJA TE RAZMJER POTEŠKOĆA DUŽNIKA.....	11
5. OPIS POLOŽAJA RADNIKA.....	12
6. ČINJENICE I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE PRIJETEĆE NESPOSObNOSTI ZA PLAĆANJE..	13
7. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILoŽENIH FINANCIJSKIH IZVJEŠĆA.....	14
8. MJERE FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA, UZ VREMENSKU NAZNAKU NJIHOVOG TRAJANJA, I IZRAČUN NJIHOVOG UČINKA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA.....	15
9. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA. UZ VREMENSKU NAZNAKU NJIHOVA TRAJANJA, I IZRAČUN NJIHOVOG UČINKA NA POSLOVANJE, UZ POSEBNU NAZNAKU MOGUĆIH OPĆIH POSLJEDICA U POGLEDU ZAPOŠLJAVANJA, KAO ŠTO SU MOGUĆA OTPUŠTANJA, RAD NA KRAĆE VRIJEME I SLIČNO.....	19
10. PLAN POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE DO KRAJA TEKUĆE I ZA DVIJE SLJEDEĆE KALENDARSKJE GODINE UZ DETALJNO OBRAZLOŽENJE RAZLOGA ZA UTVRĐIVANJE SVAKE POZICIJE PLANA.....	21
11. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN RAZDOBLJA ZA KOJE JE SASTAVLJEN PLAN POSLOVANJA.....	22
12. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI.....	23
13. PONUDA VJEROVNICIMA RAZVRSTANIM U SKUPINE	24
14. NAJAVA ZADUŽENJA U NOVCU RADI PRIVREMENOG NOVOG FINANCIRANJA.....	34
15. PLANIRANI IZNOS TROŠKOVA RESTRUKTURIRANJA.....	38
16. NAZNAKA KATEGORIJA TRAŽBINA NA KOJE PLAN RESTRUKTURIRANJA SUKLADNO ZAKONU NE UTJEČE.....	39
17. NAČIN OBAVJEŠTAVANJE RADNIKA I NAČIN OBAVLJANJA SAVJETOVANJA S NJIMA.....	40
18. OBRAZLOŽENJE U KOJEM SE RAZJAŠNJAVA ZAŠTO PLAN RESTRUKTURIRANJA IMA RAZUMNE IZGLEDE ZA SPRIJEČAVANJE NESPOSObNOSTI DUŽNIKA ZA PLAĆANJE I OSIGURANJE ODRŽIVOSTI POSLOVANJA, UKLJUČUJUĆI POTREBNE PRETPOSTAVKE ZA USPIJEH PLANA.....	42

2. POPIS TABLICA

TABLICA 1: DUGOTRAJNA IMOVINA DUŽNIKA.....	9
TABLICA 2: KRA TKOTRAJNA IMOVINA DUŽNIKA.....	10
TABLICA 3: MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA.....	14
TABLICA 4: UZRAČUN UČINKA FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA.....	15
TABLICA 5: POPIS OBVEZA PREMA VJEROVNICIMA.....	16
TABLICA 6: PRIJEDLOG NAMIRENJA OBVEZA PREMA VJEROVNICIMA.....	17
TABLICA 7: IZRAČUN MJERA OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA NA POSLOVANJE DRUŠTVA.....	19
TABLICA 8: PROJEKCIJA POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE 2024. – 2029.....	21
TABLICA 9: PLANIRANA BILANCA.....	22
TABLICA 10: POPIS TRAŽBINA PREMA SVIM VJEROVNICIMA.....	23
TABLICA 11: VJEROVNICI SKUPINE A.....	24

POJMOVNIK

Dužnik	VODOTEHNA d.o.o.
EU	Europska Unija
EUR	Euro
MSFI	Međunarodni standardi financijskog izvještavanja
SZ	Stečajni zakon

1. UVOD

VODOTEHNA društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i usluge (skraćeni naziv: VODOTEHNA d.o.o.), Bjelovar, Dimitrija Demetra 34, OIB: 21489083880, MBS: 010040814 (u daljnjem tekstu: VODOTEHNA, Društvo, Poduzeće, Tvrtka i Dužnik) je osnovano 1998. godine, a bavi se djelatnošću: ostala trgovina na malo novom robom u specijaliziranim prodavaonicama.

Društvo je u razdoblju od 1.1.-25.11.2024. godine zapošljavalo 1 djelatnika prosječno na temelju sati rada (u 2023. godini: 6 djelatnika).

Društvo je osnovano 1998. godine, a glavna djelatnost Društva je prodaja na veliko i malo u specijaliziranim prodavaonicama vodovodnog materijala, sanitarija, keramike, opreme za plin, grijanje i klimatizaciju. Tvrtka posluje u skoro 100% mjeri na domaćem, tržištu RH.

1.1. PODACI O IDENTITETU DUŽNIKA

OPĆI PODACI:

NAZIV DUŽNIKA:

VODOTEHNA d.o.o.

OIB DUŽNIKA:

21489083880

Matični broj dužnika: 01408534

Sjedište dužnika: Bjelovar, Dimitrija Demetra 34

Godina osnivanja: 1998.

Temeljni kapital: 138.960,78 euro

OSOBE OVLAŠTENE ZA ZASTUPANJE:

DRAŽEN TIRIĆ

OIB: 72950105947

Bjelovar, Dimitrija Demetra 34/C

PREDMET POSLOVANJA DUŽNIKA:

Društvo ima registrirane sljedeće djelatnosti:

60.2 Ostali kopneni prijevoz

- * Kupnja i prodaja robe
- * Obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu
- * Pripremanje i usluživanje pića i napitaka
- * Građenje, projektiranje i nadzor na gradnjom
- * Međunarodni prijevoz u cestvnom prometu

20 Prerada drva, proizvodnja proizvoda od drva i pluta, osim namještaja; proizvodnja predmeta od slame i pletarskih materijala

25 Proizvodnja proizvoda od gume i plastike

28 Proizvodnja proizvoda od metala, osim strojeva i opreme

29.1 Proizvodnja strojeva za proizvodnju i korištenje mehaničke energije, osim motora za zrakoplove i motorna vozila

29.2 Proizvodnja ostalih strojeva za opće namjene

29.3 Proizvodnja strojeva za poljoprivredu i šumarstvo

29.4 Proizvodnja alatnih strojeva

29.5 Proizvodnja ostalih strojeva za posebne namjene

29.7 Proizvodnja aparata za kućanstvo, d. n.

36 Proizvodnja namještaja, ostala prerađivačka industrija, d. n.

52.7 Popravak predmeta za osobnu uporabu i kućanstvo

63.1 Prekrcaj tereta i skladištenje

63.2 Ostale prateće djelatnosti u prijevozu

63.4 Djelatnosti ostalih agencija u prijevozu

70 Poslovanje nekretninama

71 Iznajmljivanje strojeva i opreme, bez rukovatelja i predmeta za osobnu uporabu i kućanstvo

74.8 Raznovrsne poslovne djelatnosti, d. n.

* Pripremanje hrane i pružanje usluga prehrane

* Pripremanje hrane za potrošnju na drugom mjestu (u prijevoznim sredstvima, na priredbama i sl.) i opskrba tom hranom (catering)

* Pružanje usluga u nautičkom, seljačkom, zdravstvenom, kongresnom, športskom, lovnom i drugim oblicima turizma, pružanje ostalih turističkih usluga i dr.

2. PODACI O IDENTITETU POVJERENIKA

Rješenjem o otvaranju predstečajnog postupka od 05. lipnja 2024. godine za povjerenika

predstečajne nagodbe imenovana je:

Ime i prezime: Vanda Kovačević Gelenčer

OIB: 48951193011

Adresa: Virovitica, A. Mihanovića 1/3

3. PODACI O IMOVINI I VRIJEDNOSTI IMOVINE DUŽNIKA U TRENUTKU PODNOŠENJA PLANA RESTRUKTURIRANJA

Imovina dužnika sastoji se od kratkotrajne i dugotrajne imovine, te ista na dan podnošenja Prijedloga za otvaranje predstečajnog postupka iznosi: 53.479,61 EUR.

Vrijednost dugotrajne imovine na dan podnošenja Prijedloga za otvaranje predstečajnog postupka iznosi 2.524,44 EUR i to prema sljedećim kategorijama:

- postrojenja i oprema	-€
- alati, pogonski inventar i transportna imovina	2.524,44 €

Vrijednost kratkotrajne imovine na dan podnošenja Plana restrukturiranja iznosi 51.750,67 EUR i to prema sljedećim kategorijama:

- trgovačka roba	37.988,73 €
- potraživanja od kupaca	12.966,44€
- potraživanja od države i drugih institucija	- €
- dani zajmovi, depoziti i slično	- €
- novac u banci i blagajni	795,50 €

4. OPIS RAZLOGA ZA POKRETANJE PREDSTEČAJA TE RAZMJER POTEŠKOĆA DUŽNIKA

Društvo uredno posluje sve do ožujka 2023. godine unatoč svim izazovima, kada od Grada Bjelovara i Državnih Nekretnina dobiva obavijest da se na zgradi u kojoj posluje i ima prostor u zakupu (od Državnih Nekretnina) kreće s radovima konstrukcijska obnove, ta do daljnjega neće biti moguće poslovati na istoj lokaciji. Kako je navedena obavijest stigla nenadano/neočekivano, Društvo je pokušalo s Gradom Bjelovarom i Državnim Nekretninama doći do rješenja da se Društvu osigura najam prostora koji se nalazi u neposrednoj blizini, au vlasništvu je RH. Nakon nekoliko mjeseci pokušaja, zbog birokratskih problema i neriješenih imovinsko pravnih odnosa isto nije bilo moguće ostvariti.

Kako je Društvo bilo prisiljeno u svibnju 2023. godine, ne svojom voljom iseliti iz prostora u kojem posluje od osnutka, dakle od 1998. godine, nakon 25 građenja tržišne pozicije i ugleda Društva, Društvo se odlučuje privremeno prestati baviti maloprodajnim poslom, najviše iz razloga ne pronalaska adekvatne lokacije. Nakon toga Društvo se bavi uglavnom prodajom robe na veliko.

Zbog smanjenja troškova i neimanja potreba za tolikim brojem zaposlenika, Društvo je prisiljeno zaključiti sporazumne i/ili poslovno uvjetovane otkaze sa zaposlenicima, te troškovi, naročito na otpremnine rastu u 2023. godini.

Pošto je u međuvremenu konstrukcijska obnova zgrade završena, i krenulo se sa sveobuhvatnom obnovom zgrade, Društvo planira kada zgrada bude gotova i upotrebljiva za korištenje, ponovno se početi baviti poslom maloprodaje, Društvo se nada iduće godine, pošto ima važeći ugovor sa vlasnikom odnosno Državnim Nekretninama.

Dodatno, početkom 2024. godine, Društvo gubi jedan pravosudni proces za namirenje štete, koji je trajao više od osam godina, i biva pravomoćno presuđeno, nakon čega slijedi blokada bankovnog računa na iznos od 251.890,28 EUR. Ova presuda je jedini razlog zbog kojeg je Društvo završilo u blokadi, te bilo prisiljeno nakon skoro 28 godina uspješnog poslovanja pokrenuti predstečajni postupak.

Odmah nakon pravomoćne presude, Društvo je pokrenulo proces za REVIZIJU presude pred Visokim trgovačkim sudom Republike Hrvatske, za koji se nada da će biti odobren, pošto je presuđeno bez iti jednog konkretnog dokaza od strane tužitelja, te je Društvo jedino kojem je presuđeno u ovom predmetu, a tužene su osim Društva još tri fizičke osobe za isti slučaj po istoj osnovi ali je za sve navedene tri fizičke osobe odbačena tužba, isključivo se tereti Društvo. Također su itužitelji pokrenuli postupak za reviziju predmeta, u kojem traže da i ostali tuženici sudjeluju u isplati štete.

Dužnik je došao u trenutne poteškoće djelomično uslijed iznimno snažnog utjecaja pandemije COVID-19 te ratnih zbivanja u Europi na gospodarske aktivnosti i poslovanje Dužnika i ključnih poslovnih partnera Dužnika, znatnog poskupljenja ključnih inputa (posebice trgovačke robe, goriva, električne energije i dr. energenata, naknada kooperanata itd.) i nemogućnošću promptne korekcije prodajnih cijena, poteškoća u naplati potraživanja od kupaca uz istovremeno kraće rokove plaćanja dobavljačima Vili smanjenja ili ukidanja bonusa ili rabata od dobavljača (posebno u segmentu ključnih inputa), a posebice naposljetku i odluke/obavijesti iz ožujka 2023. godine od Grada Bjelovara i Državnih Nekretnina da Društvo mora iseliti iz prodajnog prostora u centru Bjelovara u kojem je obavljalo poslovnu djelatnost što je i bilo prisiljeno u svibnju 2023. godine, a bez osiguravanja zamjenskog prostora, a onda još i gubitka pravosudnog procesa za namirenje štete, koji je trajao više od osam godina, i biva pravomoćno presuđeno početkom 2024. godine, nakon čega slijedi blokada bankovnog računa. Sve to je rezultiralo onemogućavanju poslovanja Društva u segmentu sržne (eng. core) djelatnosti i snažnim padom prihoda, profitabilnosti i likvidnosti u proteklom razdoblju, a negativni trendovi se dodatno nastavljaju. Sve navedeno je posljedično dovelo do problema s likvidnosti koji su rezultirali prijetećim blokadama /ili blokadom. Zbog stečajnog rizika Dužnik je prisiljen poduzeti Zakonom propisanu pravnu radnju iniciranja predstečajnog postupka kako bi se izbjegao stečaj i stečajnog nesagledive posljedice za opstojnost Dužnika.

Kako bi se što bolje prilagodilo poteškoćama u poslovanju i uvjetima na tržištu, Dužnik je započeo 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,

doprinosi i slična davanja, obveze prema dobavljačima i drugim vjerovnicima na način da se djelomično otpiše, a ostatak duga refinancira čime bi se promijenila ročnost izvora sredstava u korist dugoročnih izvora. Trenutno se Dužnik 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 Dužnika 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.

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

Društvo je u pregovorima za nove projekte (u vrlo visokoj fazi), što će snažno utjecati na rast obima poslovanja, te 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.

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!

Dražen Tirić

5. OPIS POLOŽAJA RADNIKA

U ovom trenutku, dužnik ima 1 zaposlenog radnika te je planirano da će u tijeku restrukturiranja zapošljavati nove djelatnike. Radna mjesta zaposlenika u periodu restrukturiranja bit će sigurna i neće se smanjivati. Otvaranjem predstečajnog postupka, dužnik će redovito podmirivati nove obveze prema zaposlenicima i otvaranje predstečajnog postupka neće ni u kom pogledu negativno utjecati na radnike niti njihova prava, a sve sukladno Zakonu. Odredbom članka 66. Stečajnog zakona, predstečajni postupak ne utječe na tražbine sadašnjih i prijašnjih radnika dužnika iz radnog odnosa u bruto iznosu, otpremnine do iznosa propisanog zakonom odnosno kolektivnim ugovorom i tražbine po osnovi naknade štete pretrpljene zbog ozljede na radu ili profesionalne bolesti.

6. ČINJENICE I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE PRIJETEĆE NESPOSOBNOSTI ZA PLAĆANJE

Dužnik je u blokadi od 13.3.2024. godine, te 12.5.2024. godine istječe rok od 60 dana od datuma blokade. Čak ako Dužnik i izađe iz blokade uoči iniciranja predstečajnog postupka u narednim danima ili tjednima postoje dodatne prijetee nesposobnosti za plaćanje zbog poteškoća u ispunjenju postojećih obveza po dospeljeu i/ili prijeteeh oekivanih dodatnih ovrha vjerovnika (dospjeeća obveza iili opomene pred ovrhu ili uslijed saznanja vjerovnika o blokadi Dužnika) i/ili po pravnim predmetima.

Nadalje:

sukladno potvrdi Financijske agencije (FINA-e) Dužnik ima evidentirane neizvršene osnove za plaćanje Dužnik kasni duže od 30 dana s:

- isplatom plaće koja radniku pripada prema ugovoru o radu, pravilniku o radu, kolektivnom ugovoru ili posebnom propisu odnosno o prema drugom aktu kojim se uređuju obveze poslodavca prema radniku, te
- 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 Dužnik postao trajnije nesposoban za plaćanje
- prema okolnostima slučaja, odnosno sukladno Planu restrukturiranja se osnovano može pretpostaviti da će Dužnik nastavljanjem poslovanja uredno ispunjavati svoje obveze po dospeljeu.

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

Dužnik je došao u trenutne poteškoće djelomično uslijed iznimno snažnog utjecaja pandemije COVID-19 te ratnih zbivanja u Europi na gospodarske aktivnosti i poslovanje Dužnika i ključnih poslovnih partnera Dužnika, znatnog poskupljenja ključnih inputa (posebice trgovačke robe, goriva, električne energije i dr. energenata, naknada kooperanata itd.) i nemogućnoću promptne korekcije prodajnih cijena, poteškoća u naplati potraživanja od kupaca uz istovremeno kraće rokove plaćanja dobavljačima ili smanjenja ili ukidanja bonusa i/ili rabata od dobavljača (posebno u segmentu ključnih inputa), a posebice naposljetku i odluke/obavijesti iz ožujka 2023. godine od Grada Bjelovara i Državnih Nekretnina da Društvo mora iseliti iz prodajnog prostora u centru Bjelovara u kojem je obavljalo poslovnu djelatnost što je i bilo prisiljeno u svibnju 2023. godine, a bez osiguravanja zamjenskog prostora, a onda još i gubitka pravosudnog procesa za namirenje štete, koji je trajao više od osam godina, i biva pravomoćno presuđeno početkom 2024. godine, nakon čega slijedi blokada bankovnog računa. Sve to je rezultiralo onemogućavanju poslovanja Društva u segmentu sržne (eng. core) djelatnosti i snažnim padom prihoda, profitabilnosti i likvidnosti u proteklom razdoblju, a negativni trendovi se dodatno nastavljaju. Sve navedeno je posljedično dovelo do problema s likvidnosti koji su rezultirali prijeteeim blokadama Vili blokadom. Zbog stečajnog rizika Dužnik je prisiljen poduzeti Zakonom propisanu pravnu radnju iniciranja predstečajnog postupka kako bi se izbjegao stečaj nesagledive posljedice za opstojnost Dužnika.

Kako bi se što bolje prilagodilo poteškoćama u poslovanju i uvjetima na tržištu, Dužnik je započeo 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.

Predstečajni postupak neće utjecati na tražbine radnika i prijašnjih Dužnikovih radnika. S obzirom da je dio operativnog restrukturiranja vezan za optimizaciju ljudskih resursa uslijed teškoća u poslovanju već odraden tijekom prethodnog razdoblja, te s obzirom da Dužnik, sukladno uobičajenoj praksi u branši, koristi po potrebi vanjske profesionalne usluge Vli privremeno zapošljavanje, tijekom budućih razdoblja operativnog restrukturiranja Dužnik neće imati troškove zbrinjavanja zaposlenika, pa stoga ne postoji program zbrinjavanja viška zaposlenika.

Dužnik će u planskom razdoblju, ukoliko se realizira uspješna provedba restrukturiranja i planirani obim poslovanja imati potrebu za zapošljavanjem djelatnika sukladno potrebama obima poslovanja - otpuštanja, rad na kraće vrijeme i slično nije predviđeno sukladno spoznajama u trenutku izrade ovog plana restrukturiranja.

7. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH

FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

Iz financijskih izvještaja navedenih u prethodnom poglavlju vidljivo je da Društvo ima nominalno pozitivan radni kapital u iznosu od 86,0 tis. EUR na dan 25.11.2023. godine, ali realno negativan u iznosu od -125,9 tis. EUR kada se uzmu obzir Rezerviranja za započete sudske sporove u iznosu od 211,9 tis. EUR (pravomoćno + ovrha + revizija)

8. MJERE FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA, UZ VREMENSKU NAZNAKU NJIHOVOG TRAJANJA, I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA

Osnovni cilj predstečajnog postupka je namirenje utvrđenih tražbina vjerovnika te osiguranja dugoročne održivosti poslovanja Dužnika kroz smanjenje trenutne zaduženosti. Ukupan dug na dan

25.11.2024. godine iznosi 270.909,36 EUR, a odnosi se na zbroj dugoročnih i kratkoročnih obveza.

U navedenom kontekstu, osnovne mjere financijskog restrukturiranja su:

I. Dulji rok otplate utvrđenih tražbina uz smanjenje troška financiranja;

II. Financiranje iz vlastitih izvora;

III. Dodatno kreditiranje i zaduživanje;

IV. Prodaja neoperativne (non-core) imovine društva.

Tablica 5 Popis obveza prema vjerovnicima

VJEROVNICI	SALDO (EUR)	STRUKTURA	OTPIŠ (%)	OTPIŠ (EUR)	SALDO ZA OTPLATU (EUR)	KAMATNA STOPA	MORATORIJ	ROK OTPLATE
Neosigurani vjerovnici	270.909,36	100%	50%	135.454,68	135.454,68	-	12 mjeseci	48 mjeseci
Ukupno tražbine koje sudjeluju u predstečajnom postupku	270.909,36	100%	50%	135.454,68	135.454,68	-		

Tražbine vjerovnika svrstane su u skupinu Neosiguranih vjerovnika.

A) Tražbine vjerovnika Neosigurane skupine sukladno Rješenju o utvrđenim i osporenim tražbinama od 15. listopada 2024. godine iznose 270.909,36 EUR. Dužnik predlaže otpis tražbina u iznosu od 50%, dok će se preostalih 50% tražbina podmiriti nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata. Prva rata platit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od datuma pravomoćnosti Rješenja o potvrdi Plana restrukturiranja, 15. u mjesecu za prethodni mjesec.

Tablica 6 Prijedlog namirenja obveza prema vjerovnicima

a) Vjerovnici Neosigurane skupine:

Redni broj prijavljene tražbine	Ime i prezime / Naziv vjerovnika	OIB vjerovnika	Adresa vjerovnika	IZNOS UTVRĐENE TRAŽBINE (EUR)	UM ANJENJE TRAŽBINE (EUR)	PREOSTALI IZNOS ZA OTPLATU NAKON UMANJENJA (EUR)	MJESEČNI ANUITET (EUR)
1	KOMUNALAC d.o.o.	27962400486	Ferde Livadića 14a, Bjelovar	156,32	78,16	78,16	1,63
2	G.T.B., vl. Ivica Ćurić	33001753417	Veliko Korenovo6, Bjelovar	1.032,42	516,21	516,21	10,75
3	DKM GRADNJA d.o.o.	16994703426	Prekobrdo 30, Prekobrdo	2.729,73	1.364,86	1.364,86	28,43
4	DRAŽEN TIRIĆ	72950105947	Dimitrija Demetra 34/c, Bjelovar	4.711,84	2.355,92	2.355,92	49,08
5	FINANCIJSKA AGENCIJA	85821130368	Ulica grada Vukovara 70, Zagreb	727,17	363,58	363,58	7,57
6	HEP-Opskrba d.o.o.	63073332379	Ulica grada Vukovara 37, Zagreb	597,55	298,77	298,77	6,22
7	HRVATSKA AGENCIJA ZA MALO GOSPODARSTVO, INOVACIJE I INVESTICIJA	25609559342	Ksaver 208, Zagreb	34.868,53	17.434,26	17.434,26	363,21
8	HRVATSKI TELEKOM D.D.	81793144506	Radnička cesta 21, Zagreb	97,20	48,60	48,60	1,01
9	MINISTARSTVO FINANCIJA – POREZNA UPRAVA	18683136487	Boškovićeve 5, Zagreb	2.768,11	1.384,05	1.384,05	28,83
10	VODNE USLUGE d.o.o.	43307218011	Ferde Livadića 14a, Bjelovar	155,97	77,98	77,98	1,62
11	HRVATSKO DRUŠTVO SKLADATELJA	56668956985	Berislavićeve 9, Zagreb	18,20	9,10	9,10	0,19
12	HRVATSKI ZAVOD ZA ZAPOSŁJAVANJE	94547293790	Andrije Kačića Miošića 7, Bjelovar	5.035,77	2.517,88	2.517,88	52,45

13	ZOU Z.GREGURIĆ, T.FIGAČ GREGURIĆ, H. MLADINIĆ	70851049834	Mihanovićeva 15, Bjelovar	6.059,06	3.029,53	3.029,53	63,11
14	MARIJA KEMENOVIC	8379667676	Kralja Petra Krešimira 37, Križevci	43.997,61	21.998,80	21.998,80	458,31
15	MARIJAN KEMENOVIC	30170338128	Kralja Petra Krešimira 37, Križevci	43.967,75	21.983,87	21.983,87	458,00
16	KARLO SOKAČ	10484039818	Bana Jelačića 17, Križevci	61.420,52	30.710,26	30.710,26	639,80
17	FILIP SOKAČ	54731283256	Bana Jelačića 17, Križevci	61.420,52	30.710,26	30.710,26	639,80
18	JOSIP SOKAČ	17303135273	Zagorska 76, Križevci	1.165,65	582,82	582,82	12,14

9. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA, UZ VREMENSKU NAZNAKU NJIHOVA TRAJANJA, I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE, UZ POSEBNU NAZNAKU MOGUĆIH OPĆIH POSLJEDICA U POGLEDU ZAPOSILJAVANJA, KAO ŠTO SU MOGUĆA OTPUŠTANJA, RAD NA KRAĆE VRIJEME I SLIČNO

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

restrukturiranje sržne (eng. core) djelatnosti o planirani volumen poslovanja temeljen je na sljedećim osnovnim pretpostavkama:

Prihod od prodaje:

-Društvo je u pregovorima za poslovna partnerstva za nove projekte (u vrlo visokoj fazi), što će utjecati na rast obima poslovanja u narednim razdobljima, sukladno sadašnjim spoznajama od 2025. Godine

- maksimalni mogući potencijal je još veći od planiranog, ali za sada je konzervativno planiran volumen zbog ograničenog dostupnog obrtnog kapitala, kao i dr. razloga na koje Društvo u velikoj mjeri ne može utjecati (npr. razvoj odnosa s potencijalnim strateškim partnerima i/ili investitorima i s.)

• planiran je daljnji razvoj poslovanja i prodaja u postojećim ključnim segmentima poslovanja odnosno grupama proizvoda Vili usluga kako slijedi:

oPrihod od prodaje - Trgovačka roba - NA VELIKO .

2024. godina -na razini 50% od prihoda 2023. Godine

• manja baza jer nije radila maloprodaja značajan dio 2023. godine 2025. godina –na razini 80% od prihoda 2022. Godine

• veća baza jer je radila i maloprodaja čitavu 2022. godinu .

2026. i naredne godine - porast od 10% YOY odnosno godina na godinu (eng. Year Over Year) (u odnosu na prethodnu godinu) o Prihod od prodaje - Trgovačka roba - NA MALO – BJELOVAR .

2024. godina– 0

• očekuje se završetak obnove prostora u centru Bjelovara do kraja 2024. Godine

2025. godina -na razini 80% od prihoda 2022. godine . očekuje se početak rada u obnovljenom prostoru u centru Bjelovara početkom 2024. godine .

-2026. i naredne godine - porast od 10% YOY odnosno godina na godinu (eng. Year Over Year) (u odnosu na prethodnu godinu)

- Prihod od prodaje - USLUGE - 3D projektiranje (vizualizacija) 2024. godina
- usko vezano za maloprodaju - očekuje se završetak obnove prostora u centru Bjelovara do kraja 2024. Godine
- 2025. godina -75 tis. EUR procjena Društva na temelju povijesnih podataka
- 2026. i naredne godine - porast od 5% YOY odnosno godina na godinu (eng. Year Over Year) (u odnosu na prethodnu godinu)
- uz prije navedeno, bitna je i činjenica da postoji prostor za dizanje cijena proizvoda i usluga, odnosno marži u budućnosti
- Društvo očekuje da potpunog zatvaranja (tzv. lockdown) u budućnosti neće biti, te poteškoća u poslovanju u toj mjeri kao što je prethodno opisano
- *napomena: postojeći povijesni kapaciteti Društva uz planirane investicije su dostatni za realizaciju planiranih projekata, te realizaciju postojećih ugovora, narudžbi i/ili uhodanih poslova sve navedeno 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
- *predviđa se učinkovitije planiranje projektima, te upravljanje resursima čime će se postići povećana produktivnost i korištenost kapaciteta o 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 o 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/ili rabate od dobavljača čime bi se ostvarili dodatni pozitivni efekti
- u planiranom razdoblju planirane su kapitalne investicije (CAPEX) za nužno održavanje konkurentne razine ponude, 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 odraden tijekom prethodnog razdoblja, te s obzirom da Društvo, sukladno uobičajenoj praksi u branši, koristi po potrebi vanjske profesionalne usluge Uključujući 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 zapošljavanje djelatnika sukladno potrebama obima poslovanja
- za više detalja o planu zapošljavanja vidjeti poglavlje 12. Plan zapošljavanja
- * 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 povijesno relativno nisku razinu plaća, kako bi se spriječio daljnji odljev radnika i/ili privukli novi djelatnici, te kako bi iste pratile (očekivani) trend rasta plaća i troškova života u planiranim razdobljima, posebice zbog ulaska RH u euro zonu i inflacije, počevši od 2025. godine, nakon završetka faze restrukturiranja, gdje je predviđen fond u iznosu od 10% od redovnih bruto II plaća, a sve pod uvjetom da se nakon obračunanih troškova za motivacijski sustav za zaposlenike Vili 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 13. Plan poslovanja za razdoblje od 2024.-2029. godine .

* naknadno će se po potrebi dodatno razraditi Individualni ljevi za svakog zaposlenika, odnosno organizacijsku jedinicu

- permanentno upravljanje profitabilnosti, operativnim troškovima i radnim kapitalom s ciljem optimiranja Istog o 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 operativne troškove relativno prosječno 15,0% na godišnjoj razini u odnosu na povijesna/bazna razdoblja

* bazna razdoblja su 2022. i 2023. Godina

* promatrano povijesno razdoblje tekuće godine nije uzeto u obzir kao jedno od baznih razdoblja s obzirom da Društvo nije redovno poslovalo u istom razdoblju, odnosno nije imalo prihode iz sržne (eng. core) djelatnosti, a troškovi/rashodi nisu u najvećoj mjeri usporedivi

* s obzirom da je Društvo u 2022. godini imalo prihode iz sržne (eng. core) djelatnosti samo u prvoj polovici godine, a velik dio troškova je imalo kroz čitavo isto razdoblje, budžetirane relativne uštede su u određenoj mjeri veće

* izuzete stavke s jednokratnim efektima ili troškovi s ugovorenim fiksnim iznosom

* plan u razdoblju od 2024.-2029. godine nadalje dane vezivanja zaliha (u odnosu na troškove prodane robe i/ili troškove proizvodnje) (DIS - eng. Days in stock) smanjivati sa 150 dana u 2024. godini prosječno na godišnjoj razini, za dodatnih 15 dana svake godine od 2025. do 2029. godine do 75 dana prosječno na godišnjoj razini od 2029. godine nadalje

* planu razdoblju od 2025.-2029. godine dane naplate potraživanja (korigirano za PDV) (DSO korigirano - eng. Days of sales

outstanding) smanjivati sa 60 dana u 2025. godini prosječno na godišnjoj razini, za dodatnih 10 dana svake godine od 2026. do 2028. godine do 30 dana prosječno na godišnjoj razini od 2028. godine nadalje

* plan u razdoblju od 2024.-2029. godine dane plaćanja dobavljačima (korigirano za PDV) (DPO korigirano - eng. Days of payables

outstanding) za novonastale obveze povećavati s 10 dana u 2024. godini prosječno na godišnjoj razini, za dodatnih 10 dana svake godine od 2025. do 2029. godine do 60 dana prosječno na godišnjoj razini od 2029. godine nadalje

* plan u razdoblju od 2025.-2029. godine održavati sumnjiva i sporna potraživanja (kreditni rizici u branši) Vili osiguranje potraživanja o (eng. credit insurance) i/ili ispravak vrijednosti zaliha sveukupno na godišnjoj razini od 0,5% prihoda od prodaje

- sve prije navedeno će sukladno planu rezultirati sljedećim EBIT i EBITDA maržama:

* EBITDA marža bez izvanrednih stavki: od 2025. godine održiva EBITDA marža na razini od minimalno 3,2%

* EBIT marža bez izvanrednih stavki: od 2025. godine održiva EBIT marža na razini od minimalno 1,2%.

Za više detalja u vezi učinaka mjera operativnog restrukturiranja na poslovanje vidjeti poglavlje 13. Plan poslovanja za razdoblje od 2024.-2029.

godine, uz detaljno obrazloženje razloga za utvrđivanje svake pozicije plana, odnosno planski račun dobiti i gubitka, bilancu, izvještaj o novčanim tokovima te pregled ključnih pokazatelja poslovanja.

10. PLAN POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE DO KRAJA TEKUĆE I ZA DVIJE

SLJEDEĆE KALENDARSKJE GODINE UZ DETAUNO OBRAZLOŽENJE

PLAN POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE OD 2024.-2029. godine Ključne pretpostavke plana poslovanja i detaljno

obrazloženje razloga za utvrđivanje svake pozicije plana su kako slijedi:

prihvatanje 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 o predviđa se izvanredan-ostali prihod od otpisa obveza u predstečajnom postupku u 2024. godini u iznosu od 135,4 tis. EUR projekcije prihoda i bruto marže u razdoblju od 2024.-2029. godine temeljene su na projekcijama za sve djelatnosti i grupe proizvoda ili usluga kojima se Društvo bavi i novim proizvodnim ili uslužnim programima o planirani volumen poslovanja temeljen je na sljedećim osnovnim pretpostavkama:

Prihod od prodaje:

Društvo je u pregovorima za poslovna partnerstva za nove projekte (u vrlo visokoj fazi), što će utjecati na rast obima

- poslovanja u narednim razdobljima, sukladno sadašnjim spoznajama od 2025. godine o maksimaini mogući potencijal je još veći od planiranog, ali za sada je konzervativno planiran volumen zbog ograničenog dostupnog obrtnog kapitala, kao i dr. razloga na koje Društvo u velikoj mjeri ne može utjecati (npr. razvoj odnosa potencijalnim strateškim partnerima ili investitorima i sl.) planiran je daljnji razvoj poslovanja i prodaja u postojećim ključnim segmentima poslovanja odnosno grupama proizvoda i/ili usluga kako slijedi:

o

Prihod od prodaje - Trgovačka roba - NA VELIKO .

2024. godina

-

na razini 50% od prihoda 2023.

godine

•

manja baza jer nije radila maloprodaja značajan dio 2023. godine .

2025. godina - na razini 80% od prihoda 2022. godine veća baza jer je radila maloprodaja čitavu 2022. godinu

Prijedlog plana restrukturiranja za razdoblje od 2024.-2029. godine (29. svibnja 2024. godine)

2026. i naredne godine- porast od 10% YOY odnosno godina na godinu (eng. Year Over Year) (u odnosu na prethodnu godinu) Prihod od prodaje - Trgovačka roba - NA MALO- BJELOVAR o 2024. godina -0

- očekuje se završetak obnove prostora u centru Bjelovara do kraja 2024. godine 2025. godina - na razini 80% od prihoda 2022. Godine

• očekuje se početak rada u obnovljenom prostoru u centru Bjelovara početkom 2024. godine 2026. i naredne godine - porast od 10% YOY odnosno godina na godinu (eng. Year Over Year) (u odnosu na prethodnu godinu) o Prihod od prodaje - USLUGE - 3D projektiranje (vizualizacija) 2024. godina - 0

- usko vezano za maloprodaju - Očekuje se završetak obnove prostora u centru Bjelovara do kraja 2024. godine 2025. godina - 75 tis. EUR

- procjena Društva na temelju povijesnih podataka .

2026. i naredne godine - porast od 5% YOY odnosno godina na godinu (eng. Year Over Year) (u odnosu na prethodnu godinu) Uz prije navedeno, bitna je i činjenica da postoji prostor za dizanje cijena proizvoda i usluga, odnosno marži u budućnosti Društvo očekuje da potpunog zatvaranja (tzv. lockdown) u budućnosti neće biti, te poteškoća u poslovanju u toj mjeri kao što je prethodno opisano

- napomena: postojećim povijesnim kapaciteti Društva uz planirane investicije su dostatni za realizaciju planiranih projekata, te realizaciju postojećih ugovora, narudžbi ili uhodanih poslova Prijedlog plana restrukturiranja za razdoblje od 2024.-2029. godine (29. svibnja 2024. godine (svi iznosi u EUR osim 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 12. Plan zapošljavanja o o 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 o predviđa se uvođenje motivacijskog sustava za zaposlenike i Vili budžet za povećanje plaća s obzirom na povijesno relativno nisku razinu plaća, kako bi se spriječio daljnji odljev radnika i/ili privukli novi djelatnici, te kako bi iste pratile (očekivani) trend rasta plaća i troškova života u planiranim razdobljima, posebice zbog ulaska RH u euro zonu i inflacije, počevši od 2025. godine, nakon završetka faze restrukturiranja, gdje je predviđen fond u iznosu od 10% od redovnih bruto II plaća, a sve pod uvjetom da se nakon obračunanih troškova za motivacijski sustav za zaposlenike ili budžet za povećanje plaća ostvaruju ili premašuju financijski ciljevi Društva sukladno ovom Planu financijskog i operativnog restrukturiranja o 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:

opremanje maloprodajne trgovine-skladišni regali, namještaj i dr. oprema u ukupnom iznosu od 50 tis. EUR krajem 2024. godine o (jednokratno), s ciljem ponovnog početka rada i sržne (eng. core) maloprodajne djelatnosti 2025. godine o ICT (informacijska i komunikacijska tehnologija, eng. Information and Communications Technologies) opremu i ostalu opremu u svakoj godini u ukupnom iznosu od 25 tis. EUR godišnje počevši od kraja 2025. godine u 2024. godini uključeni su jednokratni troškovi restrukturiranja Društva u procijenjenom iznosu od sveukupno 14,6 tis. EUR projekcije troškova u razdoblju od 2024.-2029. 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 Vili u narednim planiranim razdobljima realizira/utvrdi porezna dobit iznad postojećih prenesenih poreznih gubitaka, tako nastala dobit ili učinci konverzije duga u kapital i Vili kapitalne rezerve, odnosno pretvaranja tražbina vjerovnika u kapital /ili kapitalne rezerve će se ako je moguće Prijedlog plana restrukturiranja za razdoblje od 2024.-2029. godine (29. svibnja 2024. Godine) (svi iznosi u EUR osim ako je navedeno drugačije)

u datom razdoblju iskoristiti za povećanje temeljnog kapitala i/li kapitalne rezerve i Vili drugu radnju koja će u datom razdoblju biti najprihvatljivija za Dužnika 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 sve navedeno će pozitivno utjecati na financijsku stabilnost, kako na osiguranje otplate postjećih obveza, tako i osiguranja radnog kapitala za buduće poslovanje Društva i nužne investicije, te profitabilnost, likvidnost i solventnost Društva.

Etekti mjera financijskog i operativnog restrukturiranja na manjak likvidnih sredstava i profitabilnost poslovanja su najbolje vidljivi iz planskog računa dobiti i gubitka, bilance, izvještaja o novčanim tokovima, 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 snažni novčani tokovi od poslovnih aktivnosti od 2025. godine bez jednokratnih stavaka proizašlih iz restrukturiranja koji će omogućiti redovnu otplatu restrukturiranog duga i novih obveza, te omogućiti održivi rast i razvoj Društva.

Za više detalja vidjeti planski račun dobiti i gubitka, bilancu, izvještaj o novčanim tokovima, ključne pokazatelje poslovanja, te kretanje ključnih pokazatelja poslovanja YOY (godina na godinu, eng. Year Over Year) u nastavku. Prijedlog plana restrukturiranja za razdoblje od 2024.-2029. godine (29. svibnja 2024. godine) (svi iznosi u EUR osim ako je navedeno drugačije)

RAZLOGA ZA UTVRĐIVANJE SVAKE POZICIJE PLANA

Poslovni plan projekcije odnosi se na razdoblje 2024. — 2029. godine, a isti je izrađen na temelju stvarno ostvarenog rezultata u 2023. I 2024. godini i pretpostavki Dužnika za preostali dio poslovanja u 2024. godini.

Tablica 8 Projekcija poslovanja za razdoblje 2024.- 2029.

Plan poslovanja u EUR

Pozicija/godina	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1. Poslovni prihod	735.810,75	940.970,58	1.031.261,02	1.130.390,17	1.239.232,39	1.358.749,01
2. Poslovni rashod	1.073.987,96	924.098,80	1.019.325,97	1.116.510,58	1.220.800,81	1.338.539,80
a. Materijalni troškovi	220.949,90	792.541,26	871.233,44	957.766,74	1.052.923,86	1.157.565,73
b. Troškovi osoblja	13.351,43	92.428,01	102.362,28	105.696,55	109.030,81	112.365,08
c. Amortizacija	870,16	15.870,16	20.239,05	25.105,75	30.000,00	35.000,00
d. Financijski rashodi	8.115,99	18.624,49	20.411,59	22.373,63	24.527,92	26.893,51
3. Dobit ili gubitak prije oporezivanja	-123.637,92	16.872,14	11.935,41	13.879,97	16.646,16	20.232,35
4. Porez na dobit	9.024,97	0	0	1.673,87	2.996,31	3.641,82
5. Dobit ili gubitak razdoblja	-132.662,89	16.872,14	11.935,41	12.206,10	13.649,85	16.590,53

11. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN RAZDOBLJA ZA KOJE JE SASTAVLJEN PLAN POSLOVANJA

Tvrtka će provedbom navedenog Plana operativnog i financijskog restrukturiranja biti dovedena u stanje stabilnog, održivog i neograničenog poslovanja, sa stanjem obveza kako je prikazano u Bilanci na dan 31.12.2029. godine, kao zadnjeg dana za koji je sastavljen Plan restrukturiranja.

Tablica 9 Planirana bilanca

POZICIJA	31.12.2029. (EUR)
Dugotrajna imovina	75.392,06
Kratkotrajna imovina	395.255,06
Ukupna aktiva	470.647,12
1. Kapital i rezerve	207.303,65
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	
4. Obveze za predujmove	
5. Obveze prema dobavljačima	
6. Obveze prema zaposlenicima	
7. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	470.647,12
UKUPNO	

12. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI

Obveze društva VODOTEHNA d.o.o. sukladno Rješenju o utvrđenim i osporenim tražbinama od 15. listopada 2024. godine prema visini i vrsti prikazane su u tablici u nastavku.

Tablica IO Popis tražbina prema svim vjerovnicima

Redni broj prijavljene tražbine	Ime i prezime / Naziv vjerovnika	OIB vjerovnika	Adresa vjerovnika	IZNOS UTVRDENE TRAŽBINE (EUR)	VRSTA TRAŽBINE
1	KOMUNALAC d.o.o.	27962400486	Ferde Livadića 14a, Bjelovar	156,32	Neosigurani vjerovnik
2	G.T.B., vl. Ivica Čurić	33001753417	Veliko Korenovo6, Bjelovar	1.032,42	Neosigurani vjerovnik
3	DKM GRADNJA d.o.o.	16994703426	Prekobrdo 30, Prekobrdo	2.729,73	Neosigurani vjerovnik
4	DRAŽEN TIRIĆ	72950105947	Dimitrija Demetra 34/c, Bjelovar	4.711,84	Neosigurani vjerovnik
5	FINANCIJSKA AGENCIJA	85821130368	Ulica grada Vukovara 70, Zagreb	727,17	Neosigurani vjerovnik
6	HEP-Opskrba d.o.o.	63073332379	Ulica grada Vukovara 37, Zagreb	597,55	Neosigurani vjerovnik
7	HRVATSKA AGENCIJA ZA MALO GOSPODARSTVO, INOVACIJE I INVESTICIJA	25609559342	Ksaver 208, Zagreb	34.868,53	Neosigurani vjerovnik
8	HRVATSKI TELEKOM D.D.	81793144506	Radnička cesta 21, Zagreb	97,20	Neosigurani vjerovnik
9	MINISTARSTVO FINANCIJA – POREZNA UPRAVA	18683136487	Boškovićeve 5, Zagreb	2.768,11	Neosigurani vjerovnik
10	VODNE USLUGE d.o.o.	43307218011	Ferde Livadića 14a, Bjelovar	155,97	Neosigurani vjerovnik
11	HRVATSKO DRUŠTVO SKLADATELJA	56668956985	Berislavićeve 9, Zagreb	18,20	Neosigurani vjerovnik
12	HRVATSKI ZAVOD ZA ZAPOSŁAVANJE	94547293790	Andrije , Miošića 7, Bjelovar	5.035,77	Neosigurani vjerovnik

13	ZOU Z.GREGURIĆ, T.FIGAČ GREGURIĆ, H. MLADINIĆ	70851049834	Mihanovićeva 15, Bjelovar	6.059,06	Neosigurani vjerovnik
14	MARIJA KEMENOVIC	8379667676	Kralja Petra Krešimira 37, Križevci	43.997,61	Neosigurani vjerovnik
15	MARIJAN KEMENOVIC	30170338128	Kralja Petra Krešimira 37, Križevci	43.967,75	Neosigurani vjerovnik
16	KARLO SOKAČ	10484039818	Bana Jelačića 17, Križevci	61.420,52	Neosigurani vjerovnik
17	FILIP SOKAČ	54731283256	Bana Jelačića 17, Križevci	61.420,52	Neosigurani vjerovnik
18	JOSIP SOKAČ	17303135273	Zagorska 76, Križevci	1.165,65	Neosigurani vjerovnik

13. PONUDA VJEROVNICIMA RAZVRSTANIM U SKUPINE

a) Ponuda vjerovnicima Neosigurane skupine

Dug prema VJEROVNICIMA NEOSIGURANE SKUPINE sukladno Rješenju o utvrđenim i osporenim tražbinama od 15.listopada 2024. godine iznose 270.909,36 EUR. Predlaže se otpis tražbina u iznosu od 50%, dok će se preostalih 50% tražbina podmiriti nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata. Prva rata platit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od datuma pravomoćnosti Rješenja o potvrdi Plana restrukturiranja, 15. —tog u mjesecu za prethodni mjesec.

14. NAJAVA ZADUŽENJA U NOVCU RADI PRIVREMENOG NOVOG FINANCIRANJA

Dužnik Vodotehna d.o.o. Planom restrukturiranja za razdoblje od 2024. do 2029. godine nije predvidio mjeru novog zaduživanja, obzirom da će mjere financijskog i operativnog restrukturiranja rezultirati viškom likvidnih sredstava, koji će dodatno biti ojačan naplatom potraživanja za vrijeme trajanja predstečajnog postupka.

15. PLANIRANI IZNOS TROŠKOVA RESTRUKTURIRANJA

Planirani troškovi restrukturiranja se procjenjuju na iznos između 12,7 i 16,5 tis. EUR (U planu su budžetirani u iznosu od sveukupno 14,6 tis.

EUR - 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.).

16. NAZNAKA KATEGORIJA TRAŽBINA NA KOJE PLAN RESTRUKTURIRANJA SUKLADNO ZAKONU NE UTJEČE

Sukladno članku 66. Stečajnog zakona, Tražbine i prava na koje predstečajni postupak ne utječe:

(1) Predstečajni postupak ne utječe na:

1. tražbine sadašnjih i prijašnjih radnika dužnika iz radnoga odnosa u bruto iznosu, otpremnine do iznosa propisanoga zakonom odnosno kolektivnim ugovorom i tražbine po osnovi naknade štete pretrpljene zbog ozljede na radu -ili-profesionalne bolesti
2. tražbine po osnovi namjerno počinjene nedopuštene radnje
3. novčane kazne izrečene za kazneno ili prekršajno djelo i troškove kaznenoga ili prekršajnog postupka te
4. tražbine za uzdržavanje koje proizlaze iz obiteljskog odnosa, roditeljstva, braka ili tazbinskog srodstva.

(2) Predstečajni postupak ne utječe na kvalificirane financijske ugovore na koje se na odgovarajući način primjenjuju odredbe članka 182. stavaka 6. i 7. ovoga Zakona.

(3) Tražbine iz stavaka 1. i 2. ovoga članka ne mogu biti predmet plana restrukturiranja.

(4) Prava razlučnih vjerovnika mogu se ograničiti planom restrukturiranja i bez njihove suglasnosti, ali oni ne smiju biti stavljeni u lošiji položaj od onoga u kojem bi bili da plana nema i da je otvoren stečajni postupak.

(5) Izlučni vjerovnici mogu sudjelovati u planu restrukturiranja samo ako izričito i dobrovoljno pristanu na to.

(6) Predstečajni postupak ne utječe na pojedinačna i kolektivna prava radnika koja proizlaze iz domaćeg radnog prava i radnog prava Europske unije, kao što su sljedeća:

1. pravo na kolektivno pregovaranje i industrijske akcije

2. pravo na obavješćivanje i savjetovanje:

— obavješćivanje radnika o najnovijem i mogućem razvoju djelatnosti poduzeća ili pogona i njegovu gospodarskom položaju, kako bi mogli dužnika obavijestiti u vezi sa situacijom poslovanja i potrebi da se razmotre mehanizmi restrukturiranja

— obavješćivanje radnika o svakom postupku preventivnog restrukturiranja koji bi mogao utjecati na zapošljavanje, isplatu plaće i sve buduće isplate radnicima, uključujući mirovine

— obavješćivanje radnika i savjetovanje s njima u vezi s planovima restrukturiranja prije nego što oni budu podneseni na prihvrat vjerovnicima ili na potvrdu sudu.

(7) Ako su planom restrukturiranja predviđene mjere koje dovode do promjena u organizaciji rada ili ugovora o radu s radnicima, te mjere podliježu odobrenju radnika.

U odnosu na navedeno dužnik nema tražbine na koje Plan restrukturiranja sukladno Stečajnom Zakonu ne utječe.

17. NAČIN OBAVJEŠTAVANJA RADNIKA I NAČIN OBAVUWANJA SAVJETOVANJA S NJIMA

Sve informacije vezane uz predstečajni postupak dostupne su radnicima putem e-Oglasne ploče sudova kao i u upravi društva. Informacije će biti dostupne i u upravi društva svaki ponedjeljak od

12 do 15 sati

18. OBRAZLOŽENJE U KOJEM SE RAZJAŠNJAVA ZAŠTO PLAN RESTRUKTURIRANJA IMA RAZUMNE IZGLEDE ZA SPRJEČAVANJE NESPOSOBNOSTI DUŽNIKA ZA PLAĆANJE I OSIGURANJE ODRŽIVOSTI POSLOVANJA, UKLJUČUJUĆI POTREBNE PRETPOSTAVKE ZA USPJEH PLANA

Planom restrukturiranja predviđen je način namirenja obveza prema vjerovnicima koji će omogućiti društvu nastavak poslovanja. Provedbom plana restrukturiranja dužnik će spriječiti nesposobnost za plaćanje, održati poslovanje te osigurati radna mjesta.

Dužnik je planom restrukturiranja predvidio način namirenja koji vjerovnicima omogućava bolji položaj nego što bi imali u slučaju otvaranja stečajnog postupka. Također, stečajni postupak imao bi izrazito negativan efekt na radnike.

Ukoliko se plan restrukturiranja ne potvrdi, nitko od vjerovnika neće moći naplatiti svoje potraživanje.

Proces restrukturiranja u periodu od 2024.—2029. godine pridonijet će stabilnosti društva. Namjera dužnika je u svakom slučaju zaštititi vjerovnike kao partnere društva te i dalje nastaviti poslovanje i dobre odnose sa postojećim dobavljačima i partnerima.

Također, održivost poslovanja nastojat će se osigurati pregovorima sa vjerovnicima i dugogodišnjim partnerima kako bi našli najprihvatljivije modele za otplatu dugovanja te daljnju suradnju za dobrobit dužnika i vjerovnika te kako bi stekli poslovanjem obostranu korist.

Plan financijskog i operativnog restrukturiranja tvrtke Vodotehna d.o.o. za razdoblje od 2024. do 2029. godine usvojio je i odobrio zakonski zastupnik, dana 25.11.2024. godine.

Za Vodotehna d.o.o.

