

MEDIA GRUPA d.o.o.

KOPRIVNICA

DRAVSKA 17

OIB: 81197727209

**PRIJEDLOG PLANA FINANCIJSKOG I
OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA
(2021. -2025)**

16.08.2021.

SADRŽAJ

I. POPIS PRILOGA

II. ANALIZA POSLOVANJA DUŽNIKA.....	
1. Osnovne informacije o dužniku.....	
2. Izvješće o financijskom položaju i poslovanju dužnika.....	
2.1. Financijski izvještaji na dan 31.10.2020.....	
3. ukupne obveze društva na dan 31.10.2020.....	
4. Manjak likvidnih sredstava.....	
5. Mjere financijskog restrukturiranja.....	
6. Mjere operativnog restrukturiranja.....	
7. Plan poslovanja za narednih 5 godina.....	
8. Ponuda vjerovnicima.....	
9. Rokovi za dobrovoljno ispunjenje.....	
10. Izračun troškova resturukturiranja.....	

POPIS PRILOGA

A) Popis imovine i obveza dužnika:

1. Popis pojedinačnih obveza prema svim vjerovnicima
2. Popis dužnikovih dužnika
3. Popis tražbina radnika
4. Izjava da sklapanje predstečajnog postupka neće utjecati na tražbine radnika
5. Popis nekretnina dužnika + zk izvaci
6. Popis pokretnina dužnika
7. Popis razlučnih prava
8. Popis izlučnih prava
9. Visina prosječnih mjesečnih troškova

B) Ostalo

10. Obavijest vjerovnicima o podnošenju zahtjeva za pokretanje predstečajnog postupka
11. Opis pregovora s vjerovnicima
12. Popis svih postupaka pred sudovima ili javnopravnim tijelima u kojima je dužnik stranka + dokazi
13. GFI – podaci

UVOD

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

MEDIA GRUPA d.o.o. planira pokretanjem predstečajnog postupka prema Stečajnom Zakonu (NN 71/15, 104/17) deblokirati svoj poslovni račun, što je ujedno i preduvjet za nastavak redovnog poslovanja. Deblokada računa omogućit će nastavak dosadašnjeg poslovanja.

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

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

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

Svi podaci u daljnjem tekstu usklađeni su s financijskim izvješćima na dan 31.10.2020. godine.

1. OPĆI PODACI

Naziv: MEDIA GRUPA d.o.o. za promidžbu, trgovinu i usluge

Sjedište: Koprivnica, Dravska 17

MBS: 070116193

OIB: 81197727209

Godina osnivanja: 2013.

Temeljni kapital: 406.500,00 kn

Ovlaštena osoba za zastupanje: Marko Jukić, Koprivnica, Dr. Željka Selinger²⁰,

OIB: 34013750840, direktor, zastupa društvo pojedinačno i samostalno

Broj zaposlenih na dan 31.10.2020. godine: 21

Predmet poslovanja:

- * Promidžba (reklama i propaganda)
- * Djelatnost nakladnika
- * Distribucija tiska
- * Djelatnost javnog informiranja
- * Djelatnost elektroničkih komunikacijskih mreža i usluga
- * Pružanje univerzalnih usluga
- * Djelatnost pružanja audio i audiovizualnih medijskih usluga putem elektroničkih komunikacijskih mreža
- * Djelatnost pružanja usluga elektroničkih publikacija putem elektroničkih komunikacijskih mreža
- * Djelatnost pružanja medijskih usluga televizije i/ili radija
- * Djelatnost proizvodnje audiovizualnih dijela
- * Proizvodnja, promet i javno prikazivanje audiovizualnih dijela
- * Usluge certificiranja elektroničkog potpisa
- * Pružanje usluga informacijskog društva
- * Obavljanje poslova medijskog zastupanja i medijske promocije
- * Ispitivanje tržišta i javnog mnijenja
- * Kupnja i prodaja robe
- * Obavljanje trgovačnog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu
- * Zastupanje inozemnih tvrtki
- * Pripremanje hrane i pružanje usluga prehrane
- * Pripremanje i usluživanje pića i napitaka
- * Pružanje usluga smještaja
- * Pripremanje hrane za potrošnju na drugom mjestu sa ili bez usluživanja (u prijevoznom sredstvu, na priredbama) i opskrba tom hranom (catering)
- * Stručni poslovi prostornog uređenja
- * Projektiranje, građenje, uporaba i uklanjanje građevina
- * Nadzor nad gradnjom
- * Poslovi upravljanja nekretninom i održavanje nekretnina
- * Posredovanje u prometu nekretninama
- * Poslovanje nekretninama
- * Djelatnosti javnog cestovnog prijevoza u unutarnjem i međunarodnom cestovnom prometu
- * Kurirske usluge
- * Distribucija tiska
- * Djelatnost turističke agencije
- * Turističke usluge u nautičkom turizmu
- * Turističke usluge u ostalim oblicima turističke ponude

- * Ostale turističke usluge
- * Turističke usluge koje uključuju športsko-rekreativne ili pustolovne aktivnosti
- * Trgovina motornim vozilima i motociklima
- * Iznajmljivanje motornih vozila i motocikla
- * Iznajmljivanje jet ski skutera, čamaca i plovila
- * Autolimarske i automehaničarske usluge
- * Autolakirerske usluge
- * Prodaja auto dijelova
- * Usluge pranja i čišćenja motornih vozila
- * Posredovanje u kupnji motornih vozila
- * Poduzetničko i poslovno savjetovanje
- * Savjetovanje u pogledu strukture kapitala, poslovne strategije kao i pružanje usluga koje se odnose na stjecanje dionica i poslovnih udjela u drugim društvima i druga značajna ulaganja
- * Posredovanje u sklapanju financijskih ugovora
- * Poduka iz menadžmenta, financija, marketinga i upravljanja ljudskim potencijalima
- * Proizvodnja računala, periferne opreme i softvera
- * Trgovina računalima, perifernom opremom i softverom
- * Proizvodnja printera (pisača)
- * Trgovina printerima (pisačima)
- * Trgovina elektroničkim i telekomunikacijskim dijelovima i opremom
- * Računalne i srodne djelatnosti
- * Računalno programiranje
- * Upravljanje računalnom opremom i informatičkim sustavom
- * Uslužne djelatnosti u vezi s informacijskom tehnologijom i računalima
- * Obrada podataka usluge poslužitelja i djelatnosti povezane s njima
- * Internetski portali
- * Izdavanje računalnih igara
- * Izdavanje ostalog softvera
- * Prodaja putem interneta
- * Oglašavanje putem interneta
- * Proizvodnja elektroničkih komponenata
- * Organiziranje sajмова, priredbi kongresa, koncerata, promocija, zabavnih manifestacija, proslava rođendana, izložaba, seminara tečajeva i tribina
- * Dizajnerske usluge
- * Izdavanje knjiga i periodičnih publikacija
- * Tiskanje časopisa i drugih periodičnih publikacija, knjiga i brošura, glazbenih djela i glazbenih rukopisa, karata i atlasa, plakata, igračih karata, reklamnih kataloga, prospekata i drugih tiskanih oglasa, dokumenata, djelovodnika, albuma, dnevnika, kalendara, poslovnih obrazaca i drugih tiskanih komercijalnih publikacija, papirne robe za osobne potrebe i drugih tiskanih publikacija, pomoću knjigotiska, fotografovure, fleksografije, sitotiska i drugih tiskarskih strojeva, strojeva za umnožavanje, računalnih pisača, fotokopiranja i termokopiranja
- * Grafički i web dizajn
- * Tiskarska djelatnost i s njom povezane usluge
- * Proizvodnja proizvoda i papira i kartona
- * Proizvodnja ljepila
- * Dovršavanje tekstila i izrada proizvoda od tekstila
- * Proizvodnja električne energije
- * Prijenos električne energije
- * Distribucija električne energije
- * Organiziranje tržišta električne energije
- * Opskrba električnom energijom
- * Trgovina električnom energijom
- * Računovodstveni i knjigovodstveni poslovi

Vlasnička struktura:

Tvrtka MEDIA GRUPA d.o.o. je u 100%-tnom privatnom vlasništvu, a vlasnik je Marko Jukić. Nakon restrukturiranja vlasnička struktura tvrtke neće se mijenjati.

Operativno poslovanje i tržišna situacija

Tvrtka MEDIA GRUPA d.o.o. primarno se bavi proizvodnjom i prodajom opreme za tisak, izradom pomoćnih materijala za tiskanje te proizvodnjom promotivnih/tiskanih materijala. Društvo pruža i usluge dizajna kojim se želi prilagoditi zahtjevima klijenata u promociji njihove djelatnosti.

Osnovni spektar proizvoda su sublimacijski printeri i transfer papir koji su poznati na području Europe i regije kao tehnološki iskorak te se prodaju na području cijele EU i SAD. Društvo pored proizvodnih aktivnosti provodi aktivnosti istraživanja tehnologije otiska, a pruža i usluge dizajna te tiskanja na materijale.

Od osnivanja pa do danas, društvo bilježi konstatni rast prihoda, a sve zbog prepoznatljivosti i izvrsnosti njihovih proizvoda i usluga, što je rezultat provedenih istraživanja i rada da svaki proizvod bude originalan i jedinstven.

Osnivač društva g. Marko Jukić iskustvo je stekao u društvu Studio Propaganda d.o.o. gdje je razvijao i uvidio poduzetničke prednosti i mogućnosti industrijske proizvodnje sublimacijskih printera, posebnog transfer papira, flok i fleks folija te proizvodnje promotivnih materijala proizvoda. Razvojem vlastite tehnologije, g. Jukić pokreće vlastito poduzeće koje se primarno bavi tiskanjem na tekstil, a paralelno razvija prilagodbu printera za sublimaciju i transfer papir, kojim se stvorila konkurentska prednost u odnosu na konkurente iste veličine.

Poslovanje društva se obavlja na dvije unajmljene lokacije sveukupno na cca 500 m². U Koprivnici na površini 250 m² smješteni su prodajni uredi (170 m²) te je 80 m² je smješteno skladište gotovih proizvoda. Na lokaciji Dravska 17 smješten je prijemni uredi od 35 m². U Iloku je smješten proizvodni pogon na cca 150 m².

Društvo bilježi kontinuirani rast velikim dijelom ulaganjem u nove tehnologije (nova linija za proizvodnju ambalaže i naljepnica, IT oprema i programsko rješenje) i obrazovanjem zaposlenika,

sukladno potrebama tržišta. Od osnivanja društvo je ostvarilo značajna priznanja, a naročito je ponosno na svoj sublimacijski printer i transfer papir koji je prepoznatljiv u Europskoj uniji i Americi.

Rastom proizvodne aktivnosti koja na trogodišnjoj razini iznosi i preko 35% sublimacijskih printera i posebnog transfer papira društvo se u poslovanju sve više susreće sa problemima nepovezanosti poslovnih procesa što sprječava i ne omogućava kvalitetnu integraciju poslovnih procesa, organizaciju rada a time i integraciju s klijentima.

Poslovni problemi tvrtke MEDIA GRUPA d.o.o. posljedica su nemogućnosti naplate potraživanja i neplaniranih poreznih obveza utvrđenih vanjskim nadzorom. Zbog navedenog tvrtka je zapala u poslovne probleme, a naposljetku blokada računa je potpuno onemogućila redovno poslovanje.

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

2. IZVJEŠĆE O FINACIJSKOM POLOŽAJU DUŽNIKA

Plan operativnog i financijskog restrukturiranja za razdoblje 2021.-2025. godine

Planirane mjere operativnog restrukturiranja uključuju:

- Smanjenje zakupa – aktivno traženje smanjenja iznosa trenutnog zakupa poslovnih prostora u kojima se odvija poslovanje, traženje novog prostora koji bi bio jeftiniji, kao i otkaz zakupa u Iloku gdje se trenutno odvija proizvodnja i seljenje iste (strojevi) u Koprivnicu.
- Otkaz leasinga za osobni automobil posloводства.
- Traženje alternativnih dobavnih lanaca za potrebe proizvodnje, a koji bi bili jeftiniji od postojećih.
- Analiza zaposlenih

Tvrtka prije pokretanja predstečajnog postupka, na dan 31.10.2020. godine, zapošljava 21 djelatnika prosječne životne dobi od 34 godine.

U procesu restrukturiranja smanjen je broj zaposlenih na ukupno 7 od čega u proizvodnji ostaje 4 radnika, u administraciji ostaje 1 radnik i u prodaji ostaju 2 radnika kako bi se minimalizirali troškovi. Nakon restrukturiranja planiraju se zaposliti novi radnici u naredne četiri poslovne godine.

- Financijsko izvješće na dan 31.10.2020. godine

Bilanca na dan 31.10.2020. pokazuje da je potraživanje tvrtke od kupaca ukupno 1.579.899 kn, dok su neosigurane obveze koje sudjeluju u predstečajnom postupku 5.543.834,63 kn, razlučnih i izlučnih vjerovnika nema. Istovremeno tvrtka ima dugotrajnu materijalnu imovinu u vrijednosti 2.200.473 kn, što je dobra osnova za nastavak uspješnog poslovanja.

Rezultati poslovanja dati su u računu dobiti i gubitka u nastavku plana.

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

Sukladno čl. 4. Stečajnog Zakona, u uvjetima nastupa nelikvidnosti koje se ogleda u nemogućnosti da MEDIA GRUPA d.o.o. poduzetim mjerama financijskog restrukturiranja izvan predstečajnog postupka sam uspostavi stanje likvidnosti, tvrtka MEDIA GRUPA d.o.o. pokreće predstečajni postupak. Prijeteća nesposobnost za plaćanje evidentna je, a ogleda se u činjenici da:

Dužnik u Očevidniku redoslijeda osnova za plaćanje koji vodi Financijska agencija ima evidentirane neizvršene osnove za plaćanje, odnosno da je na dan predaje Prijedloga za pokretanje predstečajnog postupka do 60 dana u blokadi što je dokazao potvrdom sa Fine o danima blokade i Očevidnikom o redoslijedu plaćanja, priloženom Prijedlogu za pokretanje predstečajnog postupka.

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

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

Kao što je već navedeno tvrtka MEDIA GRUPA d.o.o. zapala je u probleme zbog nemogućnosti pravovremene naplate svojih potraživanja i dospjelih, a neplaniranih poreznih obveza što je rezultiralo nepravovremenim plaćanjem obveza prema dijelu dobavljača kao i državi. Kako proces naplate naših potraživanja nije mogao pratiti tekuće i novoutvrđene obveze došlo je do blokade žiro računa i nemogućnosti plaćanja vlastitih obveza prvenstveno prema državi i zaposlenicima kao i servisiranja leasing rata i dobavljača što je direktno onemogućilo normalno poslovanje iz kojeg razloga nismo imali drugu mogućnost osim pokretanja predstečajnog postupka.

3. UKUPNE OBVEZE DRUŠTVA

Ukupne obveze društva MEDIA GRUPA d.o.o. na dan 31.10.2020. iznose kako slijedi:

Tablica 1: Obveze koje sudjeluju u predstečajnom postupku – neosigurane tražbine

Red br.	NAZIV	OIB	IZNOS	UDIO	STATUS
	VJEROVNICI				
1.	RH, MF, Porezna uprava	18683136487	577.284,15	10,41	neosigurano
2.	HP Hrvatska pošta d.d.	87311810356	46.364,52	0,84	neosigurano
3.	HAMAG-BICRO	25609559342	1.003.255,59	18,10	neosigurano
4.	A1 HRVATSKA d.o.o. - VIP	29524210204	37.782,95	0,68	neosigurano
5.	AC BEDEKOVIĆ D.O.O.	02342878171	16.632,57	0,30	neosigurano
6.	AGRAM LEASING D.O.O.	48922277230	311.008,77	5,61	neosigurano
7.	Auto centar Baumgartner d.o.o.	81222864780	8.735,24	0,16	neosigurano
8.	AUTO LORIS d.o.o.	57374109136	4.798,04	0,09	neosigurano
9.	AUTO SPED obrt za prijevoz i autoelektriku vl. Igor Vuković	47731842392	5.510,50	0,10	neosigurano
10.	AVI d.o.o.	32393124739	147.325,00	2,66	neosigurano
11.	BARBAROSA d.o.o.	52984108243	0,02	0,00	neosigurano
12.	Damir Kukec, obrt za knjigovodstvene i informtičke	36493438873	4.060,56	0,07	neosigurano
13.	E.ON ENERGIJA d.o.o. (rve energija)	81103558092	1.546,52	0,03	neosigurano
14.	ENTER KOPRIVNICA D.O.O.	74249041153	125,00	0,00	neosigurano
15.	FOKUS d.o.o.	59082812808	422.090,50	7,61	neosigurano
16.	Grafička kultura DTS d.o.o.	55129680475	13.311,25	0,24	neosigurano
17.	Hangar 18 d.o.o.	2788751328	39.264,13	0,71	neosigurano
18.	IMPACT DESIGN , obrt za dizajn i prom. i usl. Vl. Filip Žigolić	38763959989	250,00	0,00	neosigurano
19.	KO-AK D.O.O.	25918300460	536,25	0,01	neosigurano
20.	KONCEPT PUTOVANJA d.o.o.	66127107527	1.283,75	0,02	neosigurano
21.	KOPRIVKOV SVIJET	89287181727	500,00	0,01	neosigurano
22.	LANER d.o.o.	14321023137	9.603,68	0,17	neosigurano
23.	MD agro trgovina i usluge j.d.o.o.	52220293390	5.321,00	0,10	neosigurano
24.	MEDIA PLUS, obrt za usluge vl. Tanja Jukić	33468871100	4.391,01	0,08	neosigurano
25.	MEDIA PROMO PLUS D.O.O.	80737461510	32.066,15	0,58	neosigurano
26.	MOTRON DOO	50851435142	20.140,00	0,36	neosigurano
27.	PODRA VINA EXPRESS TOURS - PRIJEVOZ PUTNIKA	87146504869	434,75	0,01	neosigurano
28.	RECOM - proizvodnja, trgovina i zastupanje d.o.o.	18432368449	306.253,10	5,52	neosigurano
29.	REKLAM, obrt za usluge vl. Denis Draksler	96657491000	46.628,35	0,84	neosigurano
30.	ROBI obrt za poslovne usluge i proizvodnju vl. Robi Šošćarić	78550488634	556,12	0,01	neosigurano
31.	SBERBANK DD	78427478595	2.076.723,75	37,46	neosigurano
32.	Societas Leonina d.o.o. - Calypso pub	00521985515	2.088,00	0,04	neosigurano
33.	SPORT DOLENEC, trgovina sportskom opremom	49158172282	4.468,80	0,08	neosigurano

34.	WEBSTER obrt za računalno programiranje vl. Matija Peić	06756502230	6.000,00	0,11	neosigurano
35.	ZAGREBAČKA BANKA DD	92963223473	387.009,92	6,98	neosigurano
36.	ZAGREBINSPEKT d.o.o.	82752153530	375,00	0,01	neosigurano
37.	ZONA TRI d.o.o.	80146610447	109,69	0,00	neosigurano
UKUPNO			5.543.834,63	100,00	

Tablica 2: Osporene tražbine

	VJEROVNICI		OSPORENI IZNOS
1.	EUROHERC d.d. Varaždin	22694857747	7.243,36
2.	GKP KOMUNALAC d.o.o.	41412434130	899,72
3.	ERSTE&STEIREMARKISCHE S -leasing d.o.o.	46550671661	153.814,70
4.	AUTO LORIS d.o.o.	57374109136	1.500,00
5.	BRAOVAC I PARTNERI D.O.O.	70142993751	8.750,00
6.	Damir Kukec, obrt za knjigovodstvene i informtičke	36493438873	32.058,19
7.	E-PLUS d.o.o.	93923226222	1.999,00
8.	GLAS PODRAVINE d.o.o.	25232881495	675,00
9.	GLS-General Logistic Systems Croatia d.o.o.	88360795357	2.591,03
10.	HEP ELEKTRA d.o.o.	43965974818	49,83
11.	HRVATSKI TELEKOM DD	81793146560	2.770,89
12.	KONSERA GRUPA j.d.o.o.	10725092167	2.500,00
13.	KOPRIVNICA OPSKRBA-opskrba plinom d.o.o.	95088635493	2.517,79
14.	KOPRIVNIČKE VODE d.o.o.	20998990299	606,70
15.	MOJ URED d.o.o.	80058362188	1.181,25
16.	PODRAVSKA BANKA DD	97326283154	92.656,74
17.	RO-SI, GRAĐENJE I TRANSPORTI	60495760589	4.575,00
18.	SCREEN TEAM D.O.O.	60830661370	5.823,66
19.	Spar Hrvatska d.o.o.	46108893754	349,00
20.	TEHIT d.o.o.	25080409407	1.034,76
21.	TEPKA PROIZVODNJA VOĆNIH RAKIJA I LIKERA	50081059857	650,00
22.	TERAD d.o.o.	22078329702	587,50
23.	ZONA TRI d.o.o.	80146610447	216,02
UKUPNO			325.050,14

U slučaju nastanka obveze plaćanja vjerovnika s osporenim tražbinama nakon okončanja parničnih postupaka pokrenutih pred nadležnim sudom, dužnik će vjerovnika takve osporene tražbine isplatiti u roku od 12 (dvanaest) mjeseci u 12 (dvanaest) jednakih mjesečnih rata, bez kamata, s time da prva mjesečna rata dospijeva na naplatu zadnjeg dana prvog sljedećeg kalendarskog mjeseca nakon protoka mjeseca u kojemu je rješenje nadležnog trgovačkog suda kojim se potvrđuje predstečajni

sporazum postalo pravomoćno, a preostale mjesečne rate dospijevaju na naplatu zadnjeg dana svakog sljedećeg kalendarskog mjeseca;

4. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

U nastavku je prikazan izračun manjka likvidnih sredstava na dan 31.10.2020. godine.

red.br.	pozicija	iznos
1	Materijalna imovina	2.200.473
2	Potraživanja od kupaca	1.579.899
3	novac na računu	
4	Ostala potraživanja	1.075.054
	ukupno likvidna imovina	4.855.426
1	obveze prema fin. Institucijama	3.466.989
2	obveze prema dobavljačima	1.499.561
3	obveze prema državi	577.284
	ukupno obveze	5.543.834
	manjak likvidnih sredstava	-688.408

Manjak likvidnih sredstava na dan 31.10.2020. godine prema bilančnim pozicijama iznosi 688.408 kn, a isti je iskazan kao razlika obveza i likvidne imovine (brzo unovčive).

5. OPIS MJERA FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA

Vjerovnici koji sudjeluju u predstečajnom postupku, svrstani su u jednu grupu vjerovnika i čine ukupne obveze društva.

Tablica 1: Financijsko restrukturiranje

Vjerovnik	Visina tražbine	Prijedlog izmirenja	Struktura
Vjerovnici	5.543.834,63	Otpis kamata i otplata 1+5	
ukupno obveze koje sudjeluju u predstečajnom postupku	5.543.834,63		100,00%
Prioritetne tražbine	0,00	prioritetno	
UKUPNO	5.543.834,63		
SVEUKUPNO	5.543.834,63		

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

Prijedlog predstečajnog postupka prema vjerovnicima:

- Dug prema vjerovnicima na dan 31.10.2020. godine iznosi 5.543.834,63 kn. Predlaže se otpis eventualno zaračunatih kamata dok će se preostala tražbina otplatiti u roku od 60 mjeseci uz dodatnih 12 mjeseci počeka, bez kamata, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku, svakog 15-tog u mjesecu.

Efekt financijskog restrukturiranja očekuje se kroz početak od 12 mjeseci, čime će se društvu omogućiti ponovno uspostavljanje likvidnosti kroz dovršetak ugovorenih poslova i naplatu potraživanja u iznosu od preko 1.400.000,00 kn. Kroz mjere operativnog restrukturiranja, odnosno smanjenja troškova za zaposlenike i leasing rate očekuje se financijsko rasterećenje. Sve ovo omogućit će tvrtci lakše vraćanje ostatka obveza.

- Izračun financijskih mjera na manjak likvidnih sredstava

Nakon provedenih mjera financijskog restrukturiranja, društvo će sanirati manjak likvidnih sredstava, što će uz provedbu operativnih mjera omogućiti dugoročnu financijsku likvidnost jer će sve kratkoročne obveze otpisati u visini 50% te pretvoriti u dugoročne obveze.

red.br.	pozicija	iznos
1	Materijalna imovina	1.000.473
2	Potraživanja od kupaca	179.899
3	novac na računu	1.400.000
4	Ostala potraživanja	1.075.054
	ukupno likvidna imovina	3.655.426
1	obveze prema financijskim inst.	485.456
2	obveze prema dobavljačima	581.956
3	obveze prema državi	721.117
	ukupno obveze	1.788.529
	višak likvidnih sredstava	1.866.897

6. OPIS MJERA OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE

Osim financijskog restrukturiranja tvrtke MEDIA GRUPA d.o.o. u predstečajnom postupku, čime će se obveze društva reprogramirati na duži vremenski period te time društvo dovesti u stanje likvidnosti, tvrtka planira poduzeti i sljedeće mjere operativnog restrukturiranja:

- Optimizacija broja zaposlenih

Sukladno planovima, tvrtka će smanjiti broj zaposlenih na ukupno 7 zaposlenika od kojih će 4 biti zaposlena u proizvodnji, 1 u administraciji i 2 u prodaji. Tvrtka planira dodatno zaposliti 1 djelatnika u naredne četiri poslovne godine.

- Optimizacija radnih procesa

Odnosi se na smanjenje troškova u svim segmentima poslovanja (osnovna sredstva, nabava, administracija...) i povećanje iskorištenosti radne snage. Planira se maksimalno angažiranje vanjskih suradnika za ispunjenje potpisanih ugovora sa naručiteljima čime ćemo minimalizirati tekuće troškove, a zadržati razinu prihoda.

- Novi izvori prihoda

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

- Povećanje profitabilnosti

Smanjenje zakupa – aktivno traženje smanjenja iznosa trenutnog zakupa poslovnih prostora u kojima se odvija poslovanje, traženje novog prostora koji bi bio jeftiniji, kao i otkaz zakupa u Iloku gdje se trenutno odvija proizvodnja i seljenje iste (strojevi) u Koprivnicu.

Otkaz leasinga za osobni automobil posloводства i traženje alternativnih dobavnih lanaca za potrebe proizvodnje, a koji bi bili jeftiniji od postojećih.

- Izračun učinka operativnih mjera na poslovanje

Kroz segment operativnih mjera restrukturiranja, društvo će povećati profitabilnost za ukupno 879.358,00 kn, u odnosu na prethodno razdoblje, čime će se postići optimalno, profitabilno poslovanje uz sigurnu naplatu potraživanja.

r.b.	Opis	Iznos
1.	Povećanje profitabilnosti kroz optimizaciju broja zaposlenih	839.358,00
2.	Povećanje profitabilnosti kroz optimizaciju radnih procesa	40.000,00
	UKUPNO	879.358,00

7. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA

Ključne pretpostavke projekcije poslovanja:

- Projekcija računa dobiti i gubitka utvrđena je za pet godina poslovanja, a podlogu za izračun čine utvrđene kategorije u Planu restrukturiranja (tržišne okolnosti, utjecaj na prodajnu i troškovnu učinkovitost, utjecaj financijskog restrukturiranja).

- Prihodi i bruto marža - Projekcija prihoda unutar prikazanog računa dobiti i gubitka temelji se na projekcijama za djelatnost kojom se Društvo bavi, a interpretira se kroz ključne pokazatelje ekonomske efikasnosti od kojih su najvažniji:

Stabilizacija prihoda, povećanje bruto marže i poboljšanje naplate dodatnim instrumentima osiguranja, a zasnivaju se na predviđenom utjecaju projekta restrukturiranja kao i na likvidnom poslovanju do kojeg se došlo putem reprograma obveza.

Rast prihoda kroz povećanje kanala prodaje (novi kupci i tržišta)

- Troškovi - projekcija troškova unutar prikazanog računa dobiti i gubitka temelji se na projiciranju svake pojedine stavke troškova, od kojih su ključni smanjenje operativnih troškova.

Projekcija poslovanja (2021. - 2025.)

Planirani prihod

r.b.	Opis	2021	2022	2023	2024	2025
1.	Redovni prihod	4.253.293	4.338.359	4.425.126	4.513.629	4.603.901
	Ukupno prihod	4.253.293	4.338.359	4.425.126	4.513.629	4.603.901

Planirani troškovi poslovanja

r.b.	Opis	2021	2022	2023	2024	2025
1.	troškovi materijal i sirovine	1.633.800	1.748.166	1.870.538	2.001.475	2.141.579
2.	trošak zaposlenika	531.600	531.600	607.500	607.500	607.500
3.	ostali troškovi	248.800	266.216	284.851	304.791	326.126
4.	vanjski troškovi	300.000	321.000	343.470	367.513	393.239
	Ukupni troškovi	2.714.200	2.866.982	3.106.359	3.281.279	3.468.443

Projekcija računa dobiti i gubitka

r.b.	Opis	2021	2022	2023	2024	2025
1.	Prihod	4.253.293	4.338.359	4.425.126	4.513.629	4.603.901
2.	Rashod	2.714.200	2.866.982	3.106.359	3.281.279	3.468.443
3.	Dobit prije oporezivanja	1.539.093	1.471.377	1.318.767	1.232.350	1.135.458
4.	Porez na dobit	184.691	176.565	158.252	147.882	136.255
5.	Neto dobit	1.354.402	1.294.812	1.160.515	1.084.468	999.203

Projicirani račun dobiti i gubitka iskazuje održivost predloženog poslovnog modela na razini neto dobiti. Tvrtka prihode za 2021. godinu temelji na opisanom modelu u dijelu plana operativnog

restrukturiranja, odnosno planirano je smanjenje prihoda od 40% u odnosu na 2019. godinu dok se za ostala razdoblja planira povećanje prihoda po stopi od 2% godišnje. Troškovi plaća su fiksni kroz trajanje restrukturiranja po zaposleniku, odnosno u apsolutnom iznosu rastu u trećoj godini za jednog novozaposlenog djelatnika, dok ostali troškovi rastu po stopi od 7% godišnje. Isto tako iako su ostali troškovi poslovanja operativnim restrukturiranjem smanjeni, bitno rastu vanjski troškovi obzirom da će se zbog smanjenja broja zaposlenih dio radnih procesa prebaciti na vanjske partnere.

U 2021. godini uz stabilizaciju prihoda te povećanje bruto marže i smanjenjem operativnih troškova, poslovanje tvrtke biti će pozitivno.

U nastavku prikazujemo prosječne mjesečne troškove za nesmetano poslovanje, a odnose se na osnovne troškove poslovanja tvrtke. U navedene troškove uključeni su samo minimalni troškovi bruto plaća, troškovi najмова i održavanja vozila i ostali osnovni troškovi nužni za poslovanje.

Za usporedbu smo naveli visinu troškova prije predstečajne nagodbe i restrukturiranja kako bi naglasili efekte operativnog restrukturiranja nakon predstečajne nagodbe na smanjenje troškova i posljedično na ukupnu profitabilnost.

Opis	Prije predstečaja	Nakon
Plaće	139.300,00	44.300,00
Tel, int, cloud	9.300,00	1.500,00
Najam nekretnina	10.800,00	5.000,00
Leasing	5.860,00	1.500,00
Gorivo i održavanje	8.640,00	1.500,00
Materijal za čišćenje htz	3.700,00	1.000,00
Uredski troškovi	6.300,00	1.500,00
Pošta	35,00	35,00
Usluge dostave	1.070,00	700,00
Grafičke usluge	2.677,98	1.000,00
Reprezentacija	1.700,00	300,00
Usluge tekućeg održavanja	7.500,00	1.000,00
Održavanje IT	2.500,00	1.000,00
Knjigovodstvene usluge	2.500,00	2.000,00
Režije	3.500,00	2.000,00
Banka (internet bankarstvo)	1.100,00	700,00
Troškovi uk.	206.482,98	65.035,00

PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG RAZDOBLJA

Tvrtka će ostvarenjem navedenog Plana operativnog i financijskog restrukturiranja biti dovedena u stanje stabilnog, održivog i neograničenog poslovanja, sa stanjem obveza kako je prikazano u Bilanci na dan 31.12.2025. godine, kao zadnjeg dana za koji je sastavljen plan.

r.b.	NAZIV POZICIJE	31.10.2020.	31.12.2025.
1.	obveze prema fin. Institucijama	3.460.700,36	0,00
2.	obveze prema dobavljačima	1.499.561,26	122.998
3.	obveze prema državi	577.284,15	108.815
	UKUPNO	5.537.545,77	231.813

8. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU

Sukladno prethodno opisnom modelu, prijedlog predstečajnog postupka bazira se na reprogramu tražbina.

Prijedlog predstečajnog postupka:

- Dug prema vjerovnicima na dan 31.10.2020. godine iznosi 5.543.834,63 kn. Predlaže se otpis eventualno zaračunatih kamata dok će se preostala tražbina otplatiti u roku od 60 mjeseci uz dodatnih 12 mjeseci počeka, bez kamata, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku, svakog 15-tog u mjesecu.

Red br.	NAZIV	OIB	IZNOS	UDIO	ZA OTPLATU
	VJEROVNICI				
1.	RH, MF, Porezna uprava	18683136487	577.284,15	10,41	577.284,15
2.	HP Hrvatska pošta d.d.	87311810356	46.364,52	0,84	46.364,52
3.	HAMAG-BICRO	25609559342	1.003.255,59	18,10	1.003.255,59
4.	A1 HRVATSKA d.o.o. - VIP	29524210204	37.782,95	0,68	37.782,95
5.	AC BEDEKOVIĆ D.O.O.	02342878171	16.632,57	0,30	16.632,57
6.	AGRAM LEASING D.O.O.	48922277230	311.008,77	5,61	311.008,77
7.	Auto centar Baumgartner d.o.o.	81222864780	8.735,24	0,16	8.735,24
8.	AUTO LORIS d.o.o.	57374109136	4.798,04	0,09	4.798,04
9.	AUTO SPED obrt za prijevoz i autoelektriku vl. Igor Vuković	47731842392	5.510,50	0,10	5.510,50
10.	AVI d.o.o.	32393124739	147.325,00	2,66	147.325,00
11.	BARBAROSA d.o.o.	52984108243	0,02	0,00	0,02
12.	Damir Kućec, obrt za knjigovodstvene i informitičke	36493438873	4.060,56	0,07	4.060,56
13.	E.ON ENERGIJA d.o.o. (rve energija)	81103558092	1.546,52	0,03	1.546,52
14.	ENTER KOPRIVNICA D.O.O.	74249041153	125,00	0,00	125,00
15.	FOKUS d.o.o.	59082812808	422.090,50	7,61	422.090,50
16.	Grafička kultura DTS d.o.o.	55129680475	13.311,25	0,24	13.311,25
17.	Hangar 18 d.o.o.	2788751328	39.264,13	0,71	39.264,13
18.	IMPACT DESIGN , obrt za dizajn i prom. i usl. Vl. Filip Žigolić	38763959989	250,00	0,00	250,00
19.	KO-AK D.O.O.	25918300460	536,25	0,01	536,25
20.	KONCEPT PUTOVANJA d.o.o.	66127107527	1.283,75	0,02	1.283,75
21.	KOPRIVKOV SVIJET	89287181727	500,00	0,01	500,00
22.	LANER d.o.o.	14321023137	9.603,68	0,17	9.603,68
23.	MD agro trgovina i usluge j.d.o.o.	52220293390	5.321,00	0,10	5.321,00
24.	MEDIA PLUS, obrt za usluge vl. Tanja Jukić	33468871100	4.391,01	0,08	4.391,01
25.	MEDIA PROMO PLUS D.O.O.	80737461510	32.066,15	0,58	32.066,15
26.	MOTRON DOO	50851435142	20.140,00	0,36	20.140,00
27.	PODRAVINA EXPRESS TOURS - PRIJEVOZ PUTNIKA	87146504869	434,75	0,01	434,75
28.	RECOM - proizvodnja, trgovina i zastupanje d.o.o.	18432368449	306.253,10	5,52	306.253,10
29.	REKLAM, obrt za usluge vl. Denis Draksler	96657491000	46.628,35	0,84	46.628,35
30.	ROBI obrt za poslovne usluge i proizvodnju vl. Robi Šošarić	78550488634	556,12	0,01	556,12
31.	SBERBANK DD	78427478595	2.076.723,75	37,46	2.076.723,75
32.	Societas Leonina d.o.o. - Calypso pub	00521985515	2.088,00	0,04	2.088,00
33.	SPORT DOLENEC, trgovina sportskom opremom	49158172282	4.468,80	0,08	4.468,80
34.	WEBSTER obrt za računalno programiranje vl. Matija Peić	06756502230	6.000,00	0,11	6.000,00
35.	ZAGREBAČKA BANKA DD	92963223473	387.009,92	6,98	387.009,92
36.	ZAGREBINSPEKT d.o.o.	82752153530	375,00	0,01	375,00
37.	ZONA TRI d.o.o.	80146610447	109,69	0,00	109,69
	UKUPNO		5.543.834,63	100,00	5.543.834,63

9. ROKOVI ZA DOBROVOLJNO ISPUNJENJE

Vjerovnici su svrstani u istu skupinu:

- Predlaže se otpis eventualno zaračunatih kamata dok će se preostala tražbina otplatiti u roku od 60 mjeseci uz dodatnih 12 mjeseci počeka, bez kamata, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku, svakog 15-tog u mjesecu.

10. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA

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

- 1) Administrativni troškovi - 10.000 kn
- 2) Operativni troškovi restrukturiranja - 10.000 kn
- 3) Ostali troškovi – 7.000 kn

Ukupno očekivani troškovi postupka restrukturiranja procjenjuju se na 27.000,00 kn.

Plan financijskog i operativnog restrukturiranja tvrtke MEDIA GRUPA d.o.o. za 2021. - 2025. godinu usvojio je i odobrio zakonski zastupnik tvrtke MEDIA GRUPA d.o.o. dana 17.12.2020. godine.

MEDIA GRUPA d.o.o.
Marko Jukić , direktor

MEDIA
g r u p a
d.o.o. ④ Koprivnica