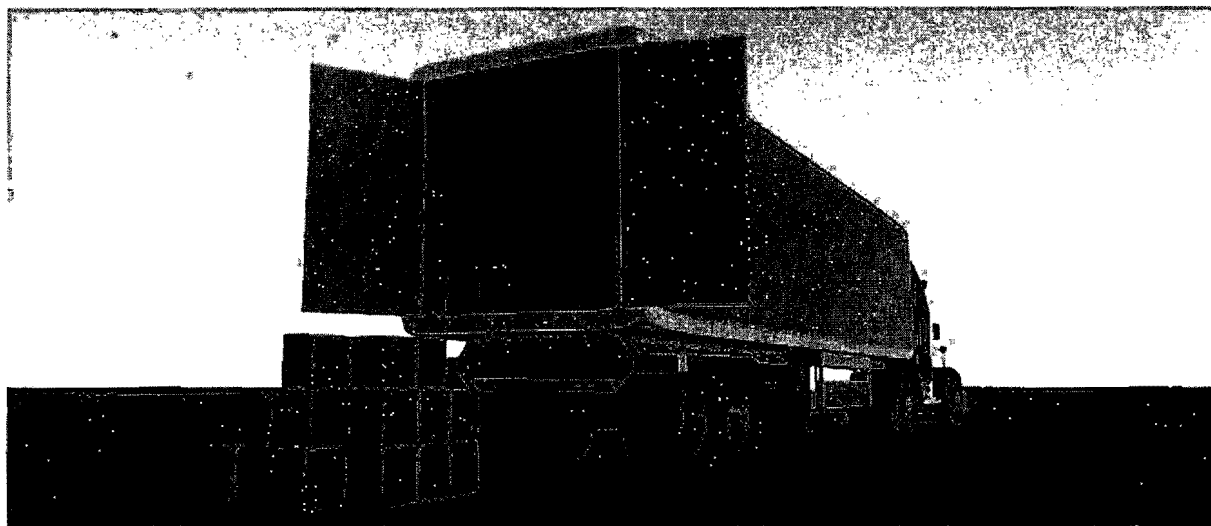


PRIJEDLOG PLANA RESTRUKTURIRANJA (2020.-2025.)

TRENTON D.O.O.



U Splitu, 06.10.2020.

SADRŽAJ

OBAVIJEST VJEROVNICIMA O PODNOŠENJU ZAHTEVA ZA POKRETANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA	3
1. UVOD	4
1.1. OPĆI PODACI.....	5
1.2. PREDMET POSLOVANJA	6
1.3. UPRAVA TVRTKE I VLASNIČKA STRUKTURA	8
1.4. ANALIZA ZAPOSLENIH	8
1.5. FINACIJSKO IZVJEŠĆE NA 30.06.2020. GODINE	9
1.6. OPIS ČINJENICA I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE UVJETA ZA OTVARANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA.....	15
1.7. OPIS ČINJENICA I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE PRIJETEĆE NESPOSOBNOSTI ZA PLAĆANJE	16
1.8. UKUPNE OBEZE DRUŠTVA.....	16
2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA	18
3. MJERE FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	19
3.1. IZRAČUN FINACIJSKIH MJERA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA.....	22
4. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE	23
4.1 IZRAČUN UČINKA OPERATIVNIH MJERA NA POSLOVANJE.....	24
5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA	25
6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG RAZDOBLJA	28
7. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI	29
8. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU	31
9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA	33

- **Popis imovine i obveza dužnika:**

1. Prijedlog dužnika za otvaranje predstečajnog postupka
2. Prijedlog Plana
3. Popis nekretnina dužnika + zk izvaci
4. Popis pokretnina dužnika + kopije prometne dozvole
5. Popis imovinskih prava dužnika nad tuđim stvarima
6. Popis novčanih i nenovčanih tražbina dužnika
7. Izjava o broju zaposlenih
8. Popis druge imovine dužnika
9. Popis drugih prava koja čine imovinu dužnika
10. Popis drugih novčanih i nenovčanih obveza dužnika
11. Izjava o tražbinama radnika
12. Popis izlučnih prava na imovini dužnika
13. Popis razlučnih prava na imovini dužnika
14. Iznos novčanih sredstava na računima
15. Obavijest vjerovnicima o podnošenju zahtjeva za pokretanje predstečajnog postupka
16. Visina prosječnih mjesečnih troškova redovnog poslovanja
17. Popis svih postupaka pred sudovima ili javnopravnim tijelima u kojima je dužnik stranka te visina
I opis tražbine koja je predmet postupka
18. Popis tražbina radnika
19. Popis obveza dužnika unesenih u poslovne knjige

- **Ostalo**

1. GFI – podaci + bilješke
2. Kartice kupaca i dobavljača

OBAVIJEST VJEROVNICIMA O PODNOŠENJU ZAHTEVA ZA POKRETANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA

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

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

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

U Splitu, 06.10.2020.

TRENTON D.O.O.

DAVOR KARNINČIĆ, direktor

1. UVOD

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

TRENTON 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 u posredovanju robe.

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 daljnji održivi nastavak poslovanja i nakon završetka predstečajnog postupka.

Glavni cilj za pokretanje 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 TRENTON D.O.O. i u blokadi nastavio poslovati te i u blokadi svakim danom smanjuje svoje obaveze. No, bez provođenja predstečajnog postupka, dužnik nije u mogućnosti restrukturirati tvrtku i podmiriti obaveze vjerovnicima.

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

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

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

Svi podaci u daljnjem tekstu usklađeni su s financijskim izvješćima na dan 30.06.2020. godine.

1.1. Opći podaci

TRENTON D.O.O. poduzeće je sa sjedištem na adresi Split, Nazorov prilaz 8

OIB: 93499654689

Matični broj: 060059855

Naziv: TRENTON d.o.o. za trgovinu i usluge

Sjedište: Split, Nazorov prilaz 8

OIB: 93499654689

Godina osnivanja: 1994.

Temeljni kapital: 2.320.000,00 kuna

Osoba ovlaštena za zastupanje:

DAVOR KARNINČIĆ, OIB: 46503558733, Split, Nazorov prilaz 8

- direktor

- zastupa Društvo samostalno i pojedinačno

Broj zaposlenih na dan 30.06.2020. godine: 2 zaposlena

1.2. Predmet poslovanja

Tvrtka je registrirana za:

- * Gradnja i popravak brodova i čamaca
- * Instalacijski radovi
- * Završni građevinski radovi
- * Ostali kopneni prijevoz
- * Prateće i pomoćne djelatnosti u prometu
- * Promidžba (reklama i propaganda)
- * Ostale poslovne djelatnosti, d. n.
- * Projektiranje, nadzor nad gradnjom, inženjering i projektni menadžment
- * Prodaja i posredovanje u prodaji ugostiteljskih i drugih turističkih usluga
- * Zastupanje i posredovanje u prometu roba i usluga u vanjskotrgovinskom prometu
- * Proizvodnja hrane i pića
- * Kupnja i prodaja robe
- * Trgovačko posredovanje na domaćem i inozemnom tržištu
- * Djelatnost javnoga cestovnog prijevoza putnika i tereta u domaćem i međunarodnom prometu
- * Prijevoz za vlastite potrebe
- * Djelatnost prijevoza opasnih tvari
- * Zračni prijevoz za vlastite potrebe
- * Prijevoz putnika i stvari unutarnjim vodenim putovima
- * Javni prijevoz u linijskom obalnom pomorskom prometu
- * Međunarodni linijski pomorski promet
- * Povremeni prijevoz putnika u obalnom pomorskom prometu
- * Ispitivanje veterinarsko-medicinskih proizvoda
- * Stavljanje u promet veterinarsko-medicinskih proizvoda
- * Proizvodnja veterinarsko-medicinskih proizvoda
- * Promet na veliko veterinarsko-medicinskih proizvoda
- * Promet na malo veterinarsko-medicinskih proizvoda
- * Farmakovigilancija
- * Djelatnost ispitivanja lijeka i homeopatskog proizvoda
- * Djelatnost proizvodnje lijeka i homeopatskog proizvoda

- * Djelatnost prometa lijeka i homeopatskog proizvoda
- * Djelatnost provjere kakvoće lijeka i homeopatskog proizvoda
- * Proizvodnja medicinskog proizvoda
- * Promet na veliko medicinskim proizvodima
- * Promet medicinskog proizvoda na malo
- * Uvoz/izvoz medicinskih proizvoda
- * Poljoprivredna djelatnost
- * Privatna poljoprivredna savjetodavna služba
- * Proizvodnja poljoprivrednih i prehrambenih proizvoda-ekološka proizvodnja
- * Prerada u ekološkoj proizvodnji
- * Trgovina ekološkim proizvodima, neprerađenim biljnim i životinjskim proizvodima te proizvodima koji su potpuno ili dijelom sastavljeni od takvih proizvoda
- * Laboratorijske analize uzoraka
- * Proizvodnja i uzgoj uzgojno valjanih životinja
- * Uzgoj pčela
- * Proizvodnja meda i proizvoda od meda

1.3. Uprava tvrtke i vlasnička struktura

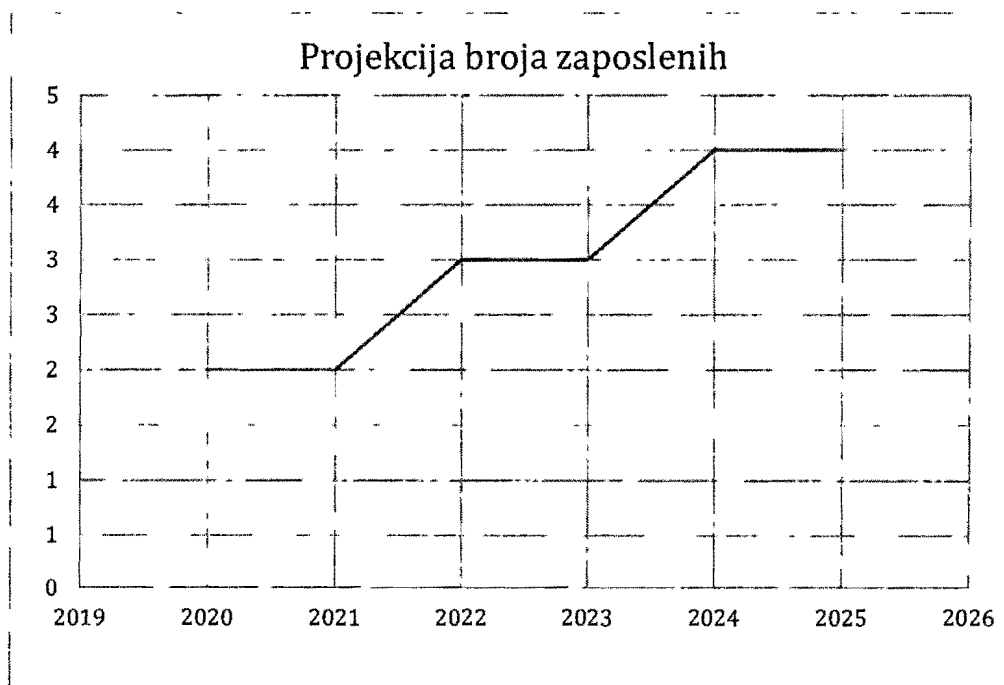
Osoba ovlaštena za zastupanje je DAVOR KARNINČIĆ, direktor koji tvrtku zastupa pojedinačno i samostalno. Nakon restrukturiranja uprava tvrtke neće se mijenjati.

Tvrtka TRENTON D.O.O. je 100% u vlasništvu Davora Karninčića. Nakon restrukturiranja tvrtka će biti 100% u vlasništvu Davora Karninčića.

1.4. Analiza zaposlenih

Tvrtka prije pokretanja predstečajnog postupka ima 2 zaposlenika. Nakon restrukturiranja planiraju zaposliti još 2 djelatnika u naredne četiri godine.

Planirano kretanje broja zaposlenih prikazano je grafičkim prikazom u nastavku, a odnosi se na period od 2020. g. - 2025. g. Grafički prikaz prikazuje povećanje broja zaposlenih u odnosu na prethodne godine (prosječan broj zaposlenih) što je rezultat restrukturiranja tvrtke i povećanja prodaje do kojeg je došlo kroz projekciju budućeg poslovanja tvrtke.



Grafički prikaz: Plan kretanja broja zaposlenih po godinama

1.5. Financijsko izvješće na 30.06.2020. godine

Bilanca na dan 30.06.2020. pokazuje da je potraživanje tvrtke ukupno 4.925.233,00 kn, dok obveze iznose 3.186.104,00 kn. Istovremeno tvrtka ima dugotrajnu imovinu u vrijednosti 513.854,00 kn.

U nastavku slijedi bilanca tvrtke na dan 30.06.2020. godine:

BILANCA				Obrazac POD-BIL
stanje na dan 30.06.2020.				
Obveznik: 93499654689; TRENTON d.o.o.				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002		513.854	513.854
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		0	0
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005			
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010		0	0
1. Zemljište	011		0	0
2. Građevinski objekti	012			
3. Postrojenja i oprema	013			
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014			
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017			
8. Ostala materijalna imovina	018		0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	1	513.854	513.854
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024			

5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028		513.854	513.854
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029			
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030			
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031		0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033			
3. Potraživanja od kupaca	034			
4. Ostala potraživanja	035		0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037		6.099.843	4.925.233
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	2	0	0
1. Sirovine i materijal	039			
2. Proizvodnja u tijeku	040			
3. Gotovi proizvodi	041			
4. Trgovačka roba	042			
5. Predujmovi za zalihe	043			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			
7. Biološka imovina	045			
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	3	6.094.564	4.925.233
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049		6.015.587	4.834.683
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050			
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		78.977	64.537
6. Ostala potraživanja	052		0	26.013
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061			
9. Ostala financijska imovina	062			
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	4	5.279	

D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	5	88.931	
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		6.702.628	5.439.087
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066			
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	6	2.495.868	2.146.108
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		2.320.000	2.320.000
II. KAPITALNE REZERVE	069			
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		0	0
1. Zakonske rezerve	071			
2. Rezerve za vlastite dionice	072			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073			
4. Statutarne rezerve	074			
5. Ostale rezerve	075			
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076			
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077		0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078			
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079			
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080			
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081		0	175.868
1. Zadržana dobit	082		0	175.868
2. Preneseni gubitak	083			
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084		175.868	-349.760
1. Dobit poslovne godine	085		175.868	
2. Gubitak poslovne godine	086			349.760
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087			
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	7	106.875	106.875
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089		0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	090			
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091		106.875	106.875
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092			
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093			
6. Druga rezerviranja	094			
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095		0	0
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101			
7. Obveze za predujmove	102			
8. Obveze prema dobavljačima	103			
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104			

10. Ostale dugoročne obveze	105			
11. Odgođena porezna obveza	106			
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	8	4.086.583	3.186.104
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112		0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113		3.891.482	3.117.473
7. Obveze za predujmove	114		0	3.309
8. Obveze prema dobavljačima	115		108.798	14.375
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116			
10. Obveze prema zaposlenicima	117		14.353	11.319
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118		71.950	9.228
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120			
14. Ostale kratkoročne obveze	121		0	30.400
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	9	13.302	
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123		6.702.628	5.439.087
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124			

Osim bilančnih potraživanja postoje i izvanbilančna potraživanja koja se odnose na sudske postupke, a navedeni su u sljedećoj tablici.

Druka strana	OIB	Adresa	Broj predmeta	Sporno potraživanje u kunama	Položaj dužnika
TINTA I TONERI D.O.O.	73313154942	IV Gardijske brigade 41, 21000, Split	P-503/2019	Nije primjenjivo	tužitelj
CONEX TRADE D.O.O.	55909570310	Čaporice 144, 21210, Čaporice	P-38/2020	Nije primjenjivo	tužitelj
DISA D.O.O.			R1-89/2019	Nije primjenjivo	predlagatelj
TINTA I TONERI D.O.O.	73313154942		OVR-818/2020	Nije primjenjivo	predlagatelj
REPUBLIKA HRVATSKA, MINISTARSTVO FINACIJA	18683136487		P-796/2019	Nije primjenjivo	tužitelj
DRŽAVNI INSPEKTORAT RH SREČKO GRACIN	54393857592			Nije primjenjivo	tužitelj
PEKANOVIĆ d.o.o.	81479674300	Vrlije 8, 51000, Rijeka	St-266/2018	Nije primjenjivo	podnositelj kaznene prijave
PEKANOVIĆ d.o.o.	81479674300	Vrlije 8, 51000, Rijeka	4. St-266/2018-8	Nije primjenjivo	predstečajni vjerovnik
FELICITA d.o.o.	3980990076	Zaklopatica 44, 20290, Zaklopatica	St-330/2018	Nije primjenjivo	predstečajni vjerovnik

AGROKOR d.d.	5937759187	Marijana Čavića 1, 10000, Zagreb	St- 1138/2017	Nije primjenjivo	stečajni vjerovnik
CONEX TRADE d.o.o.	55909570310	Čaporice 144, 21210, Čaporice	P-964/2014	Nije primjenjivo	tužitelj
CREO d.o.o.	28562790242	J.B.Jelačića 30, 20250, Orebić	Stpn- 1/2016	Nije primjenjivo	predstečajni vjerovnik

Rezultati poslovanja dati su u računu dobiti i gubitka na dan 30.06.2020.:

RAČUN DOBITI I GUBITKA za razdoblje 01.01.2020. do 30.06.2020.				Obrazac POD-RDG
Obveznik: 93499654689; TRENTON d.o.o.				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125		7.725.494	828.252
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	11	6.492.807	827.127
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128			
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	12	1.232.687	1.125
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131		7.200.975	1.087.979
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	14	411.827	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	15	5.916.085	908.803
a) Troškovi sirovina i materijala	134		3.192.481	111.694
b) Troškovi prodane robe	135		2.527.297	660.028
c) Ostali vanjski troškovi	136		196.307	137.081
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	16	404.302	109.953
a) Neto plaće i nadnice	138		245.787	67.913
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		102.408	26.467
c) Doprinosi na plaće	140		56.107	15.573
4. Amortizacija	141			
5. Ostali troškovi	142	17	86.981	21.435
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	18	198.281	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145		198.281	0
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146		0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147			0
b) Rezerviranja za porezne obveze	148			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149			0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150			
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151			
f) Druga rezerviranja	152			
8. Ostali poslovni rashodi	153	19	183.499	47.788
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	20	13.746	6.670
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155			
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156			

3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	157			
poduzetnicima unutar grupe				
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158			
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159			
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160			
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161		1.975	2.784
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162		11.771	3.886
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163			
10. Ostali financijski prihodi	164			
IV. FINACIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	20	259.070	96.703
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166			
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167			
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168		231.595	48.841
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169		27.475	47.862
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171			
7. Ostali financijski rashodi	172			
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173			
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174			
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175			
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176			
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	10	7.739.240	834.922
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	13	7.460.045	1.184.682
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179		279.195	-349.760
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180		279.195	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181		0	349.760
XII. POREZ NA DOBIT	182	21	103.327	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183		175.868	-349.760
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184		175.868	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185		0	349.760
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186		0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187			
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188			
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189			
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190		0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191		0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)				
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192		0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194		0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195		0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196		0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198		0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200			

2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201			
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202			
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203		0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204			
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205			
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja finansijske imovine raspoložive za prodaju	206			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207			
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208			
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209			
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210			
8. Ostale nevlasničke promjene kapitala	211			
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212			
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213		0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214		0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)				
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217			

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

Tvrtka TRENTON D.O.O. bavi se posredovanjem u prometu prehrambene robe u vanjskotrgovinskom prometu čiji su glavni kupci Violeta d.o.o. (BiH).

Do blokade poslovnog računa došlo je zbog neodobravanja restrukturiranja obveze po kreditu prema banci koji je Društvo redovito podmirivalo. Iz tog razloga se Društvo dovelo u problem likvidnosti što je rezultiralo nemogućnost podmirivanja dospjelih obveze. Društvo je sve obveze uredno podmirivalo u 2019. godini te je smanjilo dugovanje prema banci za 1.800.000 kuna.

Cilj pokretanja Predstečajnog postupka je otplata obveze u cijelosti uz prolongaciju vremena otplate istih.

Tvrtka TRENTON D.O.O. odlučila se za pokretanje predstečajnog postupka sukladno Stečajnom zakonu zbog postojanja prijeteće nesposobnosti za plaćanje što je dokazano potvrdom Financijske agencije o

danima blokade i Očevidnikom o redoslijedu plaćanja, koji su priloženi Prijedlogu za otvaranje predstečajnog postupka.

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

Sukladno čl. 4. Stečajnog Zakona, u uvjetima nastupa nelikvidnosti koje se ogleda u nemogućnosti da TRENTON D.O.O. poduzetim mjerama financijskog restrukturiranja izvan predstečajnog postupka sama uspostavi stanje likvidnosti, tvrtka TRENTON D.O.O. pokreće predstečajni postupak. Prijeteća nesposobnost za plaćanje 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 koji su priloženi Prijedlogu za pokretanje predstečajnog postupka. Bez provedba mjera financijskog i operativnog restrukturiranja, tvrtka neće biti u mogućnosti podmirivati obaveze u skladu sa zakonskim rokovima.

1.8. Ukupne obveze društva

Obveze društva TRENTON D.O.O. na dan 30.06.2020. prikazane su kako slijedi:

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	ADRESA VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	STRUKTURA
1	22109646393	ADRIATICON d.o.o.	PRISIKE II 15	3.118.098,22	76%
2	96143203825	UHY-HB EKONOM d.o.o.	Hrvatske mornarice 1H	13.750,00	0%
4	CH103423343	MAESTRAL AG	GIESSENSTRASSE 11, 80543 DIETIKON	3.308,95	0%
5	18683136487	MINISTARSTVO FINACIJA, POREZNA UPRAVA	10000 Zagreb, Katančićeva 5	9.228,00	0%
6		PREKRŠAJNI SUD		30.400,00	1%
7	73313154942	TINTA I TONERI d.o.o.	21000 Split, Ulica 4. gardijske brigade 41	834.233,24	20%

8	55909570310	CONEX TRADE d.o.o.	21240 Čaporice (Trilj), Čaporice 144	96.706,62	2%
			Ukupno:	4.105.725,03	100%

Obveze koje sudjeluju u predstečajnom postupku

Druka strana	OIB	Adresa	Broj predmeta	Sporno potraživanje u kunama	Položaj dužnika
TINTA I TONER d.o.o.	73313154942	IV Gardijske brigade 41, 21000, Split	Povrv-1631/2015	Nije primjenjivo	tuženik
TINTA I TONER d.o.o.	73313154942	IV Gardijske brigade 41, 21000, Split	Povrv-728/2015	Nije primjenjivo	tuženik
SREČKO GRACIN			P-250/2019	Nije primjenjivo	tuženik
CONEX TRADE d.o.o.	55909570310	Čaporice 144, 21210, Čaporice	P-461/2019	Nije primjenjivo	tuženik
CONEX TRADE d.o.o.	55909570310	Čaporice 144, 21210, Čaporice	P-433/2019	Nije primjenjivo	tuženik
TINTA I TONER d.o.o.	73313154942	IV Gardijske brigade 41, 21000, Split	OVR-313/2020	Nije primjenjivo	ovršenik
TINTA I TONER d.o.o.	73313154942	IV Gardijske brigade 41, 21000, Split	P-1367/2020	Nije primjenjivo	tuženik
SREČKO GRACIN			P-5322/2019	Nije primjenjivo	tuženik
Državni inspektorat, Područni ured Varaždin, Služba poljoprivredne inspekcije			KLASA: UP/I-320-18/19-09/104, URBROJ: 443-04/1366-19-3	Nije primjenjivo	okrivljenik
Državni inspektorat, Područni ured Zagreb			KLASA: 320-18/19-16/1125, UR.BR: 443-04/1363-19-26	Nije primjenjivo	okrivljenik
FINA, DRŽAVNI PRORAČUN RH			Z-33670/18	370	ovršenik
CONEX TRADE d.o.o.	55909570310	Čaporice 144, 21210, Čaporice	P-964/14 IZ.NA	96.706,62	ovršenik
TINTA I TONER D.O.O.	73313154942	IV Gardijske brigade 41, 21000, Split	Povrv-181/2019	Nije primjenjivo	ovršenik
TINTA I TONER D.O.O.	73313154942	IV Gardijske brigade 41, 21000, Split	Povrv-728/2015	Nije primjenjivo	ovršenik
TINTA I TONER D.O.O.	73313154942	IV Gardijske brigade 41, 21000, Split	Povrv-1631/2015	Nije primjenjivo	ovršenik
Trgovački sud Split		Sukoišanska ul. 6, 21000, Split	St-247/2020	Nije primjenjivo	predstečajni dužnik

Osporene tražbine – sudski postupci

2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

U nastavku je prikazan izračun manjka likvidnih sredstava na dan 30.06.2020. godine

Pozicija	Iznos
1. Potraživanja od kupaca	4.834.683
2. Potraživanja od države i drugih institucija	64.537
3. Ostala potraživanja	26.013
UKUPNO LIKVIDNA IMOVINA:	4.925.233
1. Obveze prema bankama i drugim finacijskim institucijama	3.117.473
2. Obveze za predujmove	3.309
3. Obveze prema dobavljačima	14.375
4. Obveze prema zaposlenicima	11.319
5. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	9.228
6. Ostale kratkoročne obveze	30.400
UKUPNO OBVEZE:	3.186.104
MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA:	-1.739.129

Izračun manjka likvidnih sredstava

Manjak likvidnih sredstava na dan 30.06.2020. godine prema bilančnim pozicijama iznosi -1.739.129,00 kn, a isti je iskazan kao razlika obveza i likvidne imovine (brzo unovčive).

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

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

SKUPINA	VJEROVNICI	SALDO	UDIO	OTPIS (%)	OTPIS(kn)	SALDO ZA OTPLATU	KAMATNA STOPA	POČEK OTPLATE bez počka	ROK OTPLATE
A	Vjerovnici s neosiguranim tražbinama	4.105.725,03	131,22%	0	0	4.105.725,03	-		48 mjeseci
Ukupno obveze koje sudjeluju u predstečajnom postupku		4.105.725,03							
B	Vjerovnici s različnim pravom	3.117.473,22	99,64%	0	0	3.117.473,22	-	bez počka	48 mjeseci
C	Prioritetne tražbine	11.318,82	0,36%	0	0	11.318,82	-	-	-
D	Osporene tražbine - sudski postupci	-	-	-	-	-	-	-	-
Ukupno obveze koje ne sudjeluju u predstečajnom postupku		3.128.792,04	100,00%	0	0	3.128.792,04			

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

- **Vjerovnici koji imaju neosiguranu tražbinu.** Za njih je predložena otplata cijelog duga na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez počka i bez kamata.
- **Razlučni vjerovnici.** Navedeni vjerovnici ne sudjeluju u predstečajnom postupku te će se isti namiriti iz imovine na kojoj imaju razlučno pravo. U slučaju da se vjerovnici koji imaju razlučno pravo odreknu prava na odvojeno namirenje, predlaže se otplata cjelokupnog duga na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez počka, uz godišnju kamatnu stopu 4,95%.
- **Prioritetne tražbine.** Tražbine po osnovi bruto plaća radnika nisu predmet predstečajnog postupka i iste će se namiriti prioritetno.
- **Osporene tražbine – sudski postupci.** Predlaže se da u slučaju nastanka obveze plaćanja vjerovnika s osporenim tražbinama nakon okončanja parničnih postupaka pokrenutih temeljem rješenja suda, dužnik će vjerovnika osporenih tražbina otplatiti u utvrđenom iznosu tražbina pod jednakim uvjetima kao i redovne vjerovnike s utvrđenim tražbinama.

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

Prijedlog predstečajnog postupka po grupama vjerovnika:

- Dug prema grupi **NEOSIGURANI VJEROVNICI** na dan 30.06.2020. godine iznosi 4.105.725,03 kn. Predlaže se otplata tražbine u cijelosti na 48 mjeseci, bez počeka i bez kamata, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 15-tog u mjesecu.

RB	OIB	NAZIV VJEROVNICA	ADRESA VJEROVNICA	IZNOS OBVEZE	STRUKTURA
1	22109646393	ADRIATICON d.o.o.	PRISIKE II 15	3.118.098,22	75,95%
2	96143203825	UHY-HB EKONOM d.o.o.	Hrvatske mornarice 1H	13.750,00	0,33%
3	CH103423343	MAESTRAL AG	GIESSENSTRASSE 11, 80543 DIETIKON	3.308,95	0,08%
4	18683136487	MINISTARSTVO FINACIJA, POREZNA UPRAVA	10000 Zagreb, Katančićeva 5	9.228,00	0,22%
5		PREKRŠAJNI SUD		30.400,00	0,74%
6	73313154942	TINTA I TONERI d.o.o.	21000 Split, Ulica 4. gardijske brigade 41	834.233,24	20,32%
7	55909570310	CONEX TRADE d.o.o.	21240 Čaporice (Trilj), Čaporice 144	96.706,62	2,36%
			Ukupno:	4.105.725,03	100,00%

Neosigurani vjerovnici

- Razlučni vjerovnici.** Navedeni vjerovnici ne sudjeluju u predstečajnom postupku te će se isti namiriti iz imovine na kojoj imaju razlučno pravo. U slučaju da se vjerovnici koji imaju razlučno pravo odreknu prava na odvojeno namirenje, predlaže se otplata cjelokupnog duga na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez počeka, uz godišnju kamatnu stopu 4,95%.

RB	OIB	NAZIV VJEROVNICA	ADRESA VJEROVNICA	IZNOS OBVEZE	STRUKTURA
1	23057039320	ERSTE&STEIERMÄRKISCHE BANK D. D.	Jadranski trg 3A	3.117.473,22	100,00%

			Ukupno:	3.117.473,22	100,00%
--	--	--	----------------	---------------------	----------------

Razlučno pravo

- **Prioritetne tražbine.** Tražbine po osnovi bruto plaća radnika nisu predmet predstečajnog postupka i iste će se namiriti prioritetno.

RB	OIB	IME I PREZIME ZAPOSLENIKA	IZNOS OBVEZE
1	46503558733	DAVOR KARNINČIĆ	5.762,94
2	72840462152	LADA KARNINČIĆ	5.555,88
		Ukupno:	11.318,82

Prioritetne tražbine

- **Osporene tražbine – sudski postupci.** Tražbine koje su predmet sudskih postupaka društvo iskazuje radi cjelovitog i objektivnog prikaza poslovanja, ali predmet tražbine društvo ne priznaje.

Druka strana	OIB	Adresa	Broj predmeta	Sporno potraživanje u kunama	Položaj dužnika
TINTA I TONER d.o.o.	73313154942	IV Gardijske brigade 41, 21000, Split	Povrv-1631/2015	Nije primjenjivo	tuženik
TINTA I TONER d.o.o.	73313154942	IV Gardijske brigade 41, 21000, Split	Povrv-728/2015	Nije primjenjivo	tuženik
SREČKO GRACIN			P-250/2019	Nije primjenjivo	tuženik
CONEX TRADE d.o.o.	55909570310	Čaporice 144, 21210, Čaporice	P-461/2019	Nije primjenjivo	tuženik
CONEX TRADE d.o.o.	55909570310	Čaporice 144, 21210, Čaporice	P-433/2019	Nije primjenjivo	tuženik
TINTA I TONER d.o.o.	73313154942	IV Gardijske brigade 41, 21000, Split	OVR-313/2020	Nije primjenjivo	ovršnik
TINTA I TONER d.o.o.	73313154942	IV Gardijske brigade 41, 21000, Split	P-1367/2020	Nije primjenjivo	tuženik
SREČKO GRACIN			P-5322/2019	Nije primjenjivo	tuženik
Državni inspektorat, Područni ured Varaždin, Služba poljoprivredne inspekcije			KLASA: UP/I-320-18/19-09/104, URBROJ: 443-04/1366-19-3	Nije primjenjivo	okrivljenik
Državni inspektorat, Područni ured Zagreb			KLASA: 320-18/19-16/1125, UR.BR: 443-04/1363-19-26	Nije primjenjivo	okrivljenik

FINA, DRŽAVNI PRORAČUN RH			Z-33670/18	370	ovršenik
CONEX TRADE d.o.o.	55909570310	Čaporice 144, 21210, Čaporice	P-964/14 IZ.NA	96.706,62	ovršenik
TINTA I TONERI D.O.O.	73313154942	IV Gardijske brigade 41, 21000, Split	Povrv-181/2019	Nije primjenjivo	ovršenik
TINTA I TONERI D.O.O.	73313154942	IV Gardijske brigade 41, 21000, Split	Povrv-728/2015	Nije primjenjivo	ovršenik
TINTA I TONERI D.O.O.	73313154942	IV Gardijske brigade 41, 21000, Split	Povrv-1631/2015	Nije primjenjivo	ovršenik
Trgovački sud Split		Sukolšanska ul. 6, 21000, Split	St-247/2020	Nije primjenjivo	predstečajni dužnik

Osporene tražbine – sudski postupci

3.1. Izračun financijskih mjera na manjak likvidnih sredstava

Nakon provedenih mjera financijskog restrukturiranja, društvo će sanirati manjak likvidnih sredstava tako da će nastati višak likvidnih sredstava od 246.306,00 kn, što će uz provedbu operativnih mjera omogućiti dugoročnu financijsku likvidnost jer će sve kratkoročne obveze djelomočno otpisati, a razliku pretvoriti u dugoročne obveze. U efekt financijskog restrukturiranja uključen je utjecaj operativnih mjera te prodaja dugoročne imovine društva.

Tablica:

POZICIJA	IZNOS
1. Potraživanja od kupaca	4.834.683
2. Potraživanja od države i drugih institucija	64.537
3. Ostala potraživanja	26.013
UKUPNO LIKVIDNA IMOVNINA	4.925.233,00
1. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	3.117.473
2. Obveze za predujmove	3.309
3. Obveze prema dobavljačima	14.375
4. Obveze prema zaposlenicima	11.319
5. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	9.228
6. Ostale kratkoročne obveze	30.400
UKUPNO OBVEZE	3.186.104,00
MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	-1.739.129,00
UTJECAJ FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	0,00
UTJECAJ OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	1.985.435,00
UTJECAJ OPERATIVNOG I FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	1.985.435,00
VIŠAK LIKVIDNIH SREDSTAVA NAKON MJERA FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA:	246.306,00

Višak likvidnih sredstava

4. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE

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

- Povećanje broja zaposlenih
Sukladno planovima, tvrtka će zaposliti 2 djelatnika u naredne četiri godine.
- Optimizacija radnih procesa
Odnosi se na smanjenje troškova u svim segmentima poslovanja (nabava, prodaja, administracija...) i povećanje iskorištenosti radne snage, ulaganje u nova stručna i upravljačka znanja te kao posljedica svega ovog povećanje efikasnosti.
- Povećanje prihoda
Tvrtka će tražiti dodatne izvore prihoda i usmjeriti nove napore na tržišta koja imaju interes za njihovu usluge.
- Povećanje profitabilnosti
Sukladno povećanju prodaje planira se i povećanje profitabilnosti koja će imati značajan učinak na poslovanje poduzeća.
- Oglašavanje
Najvažnija stavka u poslovanju je oglašavanje i informiranje klijenata o vlastitim uslugama, što već intenzivno provode, te će nastaviti u tom smjeru.

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

4.1 Izračun učinka operativnih mjera na poslovanje

Kroz segment operativnih mjera restrukturiranja, društvo će povećati profitabilnost za ukupno 1.985.435,00 kn u odnosu na prethodno razdoblje, čime će se postići optimalno, profitabilno poslovanje.

RB	OPIS	IZNOS
1	Povećanje profitabilnosti kroz Optimizaciju radnih procesa	992.717,50
2	Povećanje profitabilnosti kroz novi segment nabave	568.495,00
3	Povećanje profitabilnosti kroz operativne poslovne procese	424.222,50
	UKUPNO:	1.985.435,00

Operativne mjere



5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA

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

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

Projekcija poslovanja (2020. - 2025.)

Planirani prihod							
R.b.	Opis	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	Prihod	7.129.100	7.842.010	8.626.211	9.057.522	9.510.398	9.985.918
	Ukupno Prihod	7.129.100	7.842.010	8.626.211	9.057.522	9.510.398	9.985.918
Planirani troškovi poslovanja							
R.b.	Opis	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	Sirovina i materijal	5.204.243	5.410.987	5.779.561	6.068.539	6.371.966	6.890.283
2	Bruto plaće	159.906	159.906	239.858	239.858	319.811	319.811
3	Financijski izdaci (kta)	187.048	170.044	154.585	140.532	127.757	116.142
4	Amortizacija	213.873	256.648	307.977	369.573	443.487	532.184
5	Ostalo	712.910	784.201	862.621	905.752	951.040	998.592
	Ukupni troškovi	6.477.980	6.781.785	7.344.603	7.724.255	8.214.061	8.857.013
Projekcija računa dobiti i gubitka							
	Opis	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I	Prihod	7.129.100	7.842.010	8.626.211	9.057.522	9.510.398	9.985.918
II	Rashod	6.477.980	6.781.785	7.344.603	7.724.255	8.214.061	8.857.013
a	Materijalni troškovi	5.917.153	6.195.188	6.642.182	6.974.292	7.323.006	7.888.875
b	Bruto plaće	159.906	159.906	239.858	239.858	319.811	319.811
c	Amortizacija	213.873	256.648	307.977	369.573	443.487	532.184
d	Rashod financiranja	187.048	170.044	154.585	140.532	127.757	116.142
III	Dobit prije oporezivanja	651.120	1.060.225	1.281.608	1.333.267	1.296.337	1.128.905
IV	Porez na dobit	78.134	127.227	153.793	159.992	155.560	135.469
V	Neto dobit	572.986	932.998	1.127.815	1.173.275	1.140.776	993.436

Projekcija budućeg poslovanja

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

Tvrtka prihode temelji na povećanju prodaje.

U 2020. godini uz stabilizaciju prihoda te povećanje bruto marže i smanjenjem operativnih troškova, poslovanje tvrtke biti će pozitivno.

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

RB	OPIS	IZNOS
1	Režijski troškovi	4.025,00
2	Bruto plaće	6.662,73
3	Ostali troškovi	8.500,00
	Ukupno:	19.187,73

Minimalni mjesečni troškovi

6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG RAZDOBLJA

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

POZICIJA	30.06.2020.	31.12.2025.
1. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	3.117.473	167.85
2. Obveze za predujmove	3.309	17.480
3. Obveze prema dobavljačima	14.375	8.254
4. Obveze prema zaposlenicima	11.319	0
5. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	9.228	5.320
6. Ostale kratkoročne obveze	30.400	17.625
Ukupno:	3.186.104	216.533

Planirana bilanca

7. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI

Obveze društva TRENTON D.O.O. na dan 30.06.2020. prema visini i vrsti prikazane su kako slijedi:

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	ADRESA VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	STRUKTURA	VRSTA TRAŽBINE
1	22109646393	ADRIATICON d.o.o.	PRISIKE II 15	3.118.098,22	43,10%	Neosigurani vjerovnici
2	96143203825	UHY-HB EKONOM d.o.o.	Hrvatske mornarice 1H	13.750,00	0,19%	Neosigurani vjerovnici
3	CH103423343	MAESTRAL AG	GIESSENSTRASSE 11, 80543 DIETIKON	3.308,95	0,05%	Neosigurani vjerovnici
4	18683136487	MINISTARSTVO FINACIJA, POREZNA UPRAVA	10000 Zagreb, Katančičeva 5	9.228,00	0,13%	Neosigurani vjerovnici
5		PREKRŠAJNI SUD		30.400,00	0,42%	Neosigurani vjerovnici
6	73313154942	TINTA I TONERI d.o.o.	21000 Split, Ulica 4. gardijske brigade 41	834.233,24	11,53%	Vjerovnik sa kojim se vodi sudski spor
7	55909570310	CONEX TRADE d.o.o.	21240 Čaprice (Trilj), Čaprice 144	96.706,62	1,34%	Vjerovnik sa kojim se vodi sudski spor
8	46503558733	DAVOR KARNINČIĆ	Split, Nazorov prilaz 8	5.762,94	0,08%	Prioritetna tražbina
9	72840462152	LADA KARNINČIĆ		5.555,88	0,08%	Prioritetna tražbina
10	23057039320	ERSTE&STEIERMÄRKISCHE BANK D. D.	Jadranski trg 3A	3.117.473,22	43,09%	Razlučno pravo
			Ukupno:	7.234.517,07	100,00%	

Analiza tražbina prema visini i vrsti

7.1. Analiza tražbina koje su predmet sudskih postupaka

Tražbine koje su predmet sudskih postupaka navedene su u sljedećoj tablici:

Druka strana	OIB	Adresa	Broj predmeta	Sporno potraživanje u kunama	Položaj dužnika
TINTA I TONERI d.o.o.	73313154942	IV Gardijske brigade 41, 21000, Split	Povrv- 1631/2015	Nije primjenjivo	tuženik
TINTA I TONERI d.o.o.	73313154942	IV Gardijske brigade 41, 21000, Split	Povrv- 728/2015	Nije primjenjivo	tuženik
SREČKO GRACIN			P-250/2019	Nije primjenjivo	tuženik
CONEX TRADE d.o.o.	55909570310	Čaprice 144, 21210, Čaprice	P-461/2019	Nije primjenjivo	tuženik
CONEX TRADE d.o.o.	55909570310	Čaprice 144, 21210, Čaprice	P-433/2019	Nije primjenjivo	tuženik

TINTA I TONERI d.o.o.	73313154942	IV Gardijske brigade 41, 21000, Split	OVR- 313/2020	Nije primjenjivo	ovršenik
TINTA I TONERI d.o.o.	73313154942	IV Gardijske brigade 41, 21000, Split	P- 1367/2020	Nije primjenjivo	tuženik
SREĆKO GRACIN			P- 5322/2019	Nije primjenjivo	tuženik
Državni inspektorat, Područni ured Varaždin, Služba poljoprivredne inspekcije			KLASA: UP/I-320- 18/19- 09/104, URBROJ: 443- 04/1366-19- 3	Nije primjenjivo	okrivljenik
Državni inspektorat, Područni ured Zagreb			KLASA: 320-18/19- 16/1125, UR.BR: 443- 04/1363-19- 26	Nije primjenjivo	okrivljenik
FINA, DRŽAVNI PRORAČUN RH			Z-33670/18	370	ovršenik
CONEX TRADE d.o.o.	55909570310	Čaporice 144, 21210, Čaporice	P-964/14 IZ.NA	96.706,62	ovršenik
TINTA I TONERI D.O.O.	73313154942	IV Gardijske brigade 41, 21000, Split	Povrv- 181/2019	Nije primjenjivo	ovršenik
TINTA I TONERI D.O.O.	73313154942	IV Gardijske brigade 41, 21000, Split	Povrv- 728/2015	Nije primjenjivo	ovršenik
TINTA I TONERI D.O.O.	73313154942	IV Gardijske brigade 41, 21000, Split	Povrv- 1631/2015	Nije primjenjivo	ovršenik
Trgovački sud Split		Sukoišanska ul. 6, 21000, Split	St-247/2020	Nije primjenjivo	predstečajni dužnik

Osporene tražbine – sudski postupci

8. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU

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

Tražbine vjerovnika:

- Dug prema grupi **NEOSIGURANI VJEROVNICI** na dan 30.06.2020. godine iznosi 4.105.725,03 kn. Predlaže se otplata tražbine u cijelosti na 48 mjeseci, bez počeka i bez kamata, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 15-tog u mjesecu.

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	ADRESA VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	STRUKTURA
1	22109646393	ADRIATICON d.o.o.	PRISIKE II 15	3.118.098,22	75,95%
2	96143203825	UHY-HB EKONOM d.o.o.	Hrvatske mornarice 1H	13.750,00	0,33%
3	CH103423343	MAESTRAL AG	GIESSENSTRASSE 11, 80543 DIETIKON	3.308,95	0,08%
4	18683136487	MINISTARSTVO FINACIJA, POREZNA UPRAVA	10000 Zagreb, Katančičeva 5	9.228,00	0,22%
5		PRÉKRŠAJNI SUD		30.400,00	0,74%
6	73313154942	TINTA I TONERI d.o.o.	21000 Split, Ulica 4. gardijske brigade 41	834.233,24	20,32%
7	55909570310	CONEX TRADE d.o.o.	21240 Čaporice (Trilj), Čaporice 144	96.706,62	2,36%
Ukupno:				4.105.725,03	100,00%

Neosigurani vjerovnici

- Razlučni vjerovnici.** Navedeni vjerovnici ne sudjeluju u predstečajnom postupku te će se isti namiriti iz imovine na kojoj imaju razlučno pravo. U slučaju da se vjerovnici koji imaju razlučno pravo odreknu prava na odvojeno namirenje, predlaže se otplata cjelokupnog duga na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez počeka, uz godišnju kamatnu stopu 4,95%.

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	ADRESA VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	STRUKTURA
1	23057039320	ERSTE&STEIERMÄRKISCHE BANK D. D.	Jadranski trg 3A	3.117.473,22	100,00%
Ukupno:				3.117.473,22	100,00%

Razlučno pravo

- **Prioritetne tražbine.** Tražbine po osnovi bruto plaća radnika nisu predmet predstečajnog postupka i iste će se namiriti prioritetno.

RB	OIB	IME I PREZIME ZAPOSLENIKA	IZNOS OBVEZE
1	46503558733	DAVOR KARNINČIĆ	5.762,94
2	72840462152	LADA KARNINČIĆ	5.555,88
Ukupno:			11.318,82

Prioritetne tražbine

- **Osporene tražbine – sudski postupci.** Tražbine koje su predmet sudskih postupaka društvo iskazuje radi cjelovitog i objektivnog prikaza poslovanja, ali predmet tražbine društvo ne priznaje.

Druka strana	OIB	Adresa	Broj predmeta	Sporno potraživanje u kunama	Položaj dužnika
TINTA I TONERI d.o.o.	73313154942	IV Gardijske brigade 41, 21000, Split	Povrv-1631/2015	Nije primjenjivo	tuženik
TINTA I TONERI d.o.o.	73313154942	IV Gardijske brigade 41, 21000, Split	Povrv-728/2015	Nije primjenjivo	tuženik
SREČKO GRACIN			P-250/2019	Nije primjenjivo	tuženik
CONEX TRADE d.o.o.	55909570310	Čaporice 144, 21210, Čaporice	P-461/2019	Nije primjenjivo	tuženik
CONEX TRADE d.o.o.	55909570310	Čaporice 144, 21210, Čaporice	P-433/2019	Nije primjenjivo	tuženik
TINTA I TONERI d.o.o.	73313154942	IV Gardijske brigade 41, 21000, Split	OVR-313/2020	Nije primjenjivo	ovršnik
TINTA I TONERI d.o.o.	73313154942	IV Gardijske brigade 41, 21000, Split	P-1367/2020	Nije primjenjivo	tuženik
SREČKO GRACIN			P-5322/2019	Nije primjenjivo	tuženik
Državni inspektorat, Područni ured Varaždin, Služba poljoprivredne inspekcije			KLASA: UP/I-320-18/19-09/104, URBROJ: 443-04/1366-19-3	Nije primjenjivo	okrivljenik
Državni inspektorat, Područni ured Zagreb			KLASA: 320-18/19-	Nije primjenjivo	okrivljenik

FINA, DRŽAVNI PRORAČUN RH			16/1125, UR.BR: 443- 04/1363-19- 26 Z-33670/18	370	ovršenik
CONEX TRADE d.o.o.	55909570310	Čaporice 144, 21210, Čaporice	P-964/14 IZ.NA	96.706,62	ovršenik
TINTA I TONERI D.O.O.	73313154942	IV Gardijske brigade 41, 21000, Split	Povrv- 181/2019	Nije primjenjivo	ovršenik
TINTA I TONERI D.O.O.	73313154942	IV Gardijske brigade 41, 21000, Split	Povrv- 728/2015	Nije primjenjivo	ovršenik
TINTA I TONERI D.O.O.	73313154942	IV Gardijske brigade 41, 21000, Split	Povrv- 1631/2015	Nije primjenjivo	ovršenik
Trgovački sud Split		Sukoišanska ul. 6, 21000, Split	St-247/2020	Nije primjenjivo	predstečajni dužnik

Osporene tražbine – sudski postupci

9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA

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

- Administrativni troškovi - 11.000,00 kn
- Operativni troškovi restrukturiranja - 12.000,00 kn
- Ostali troškovi – 5.000,00 kn

Ukupno očekivani troškovi postupka restrukturiranja procijenjuju se na 28.000,00 kn.

Plan financijskog i operativnog restrukturiranja tvrtke TRENTON D.O.O. za 2020. – 2025. godinu usvojio je i odobrio zakonski zastupnik tvrtke TRENTON D.O.O. dana 06.10.2020. godine.

Trenton d.o.o.
GIZDAVAC-MUC TRENTON D.O.O.

DAVOR KARNINČIĆ, direktor

