

TRGOVAČKI SUD U ZADRU

Primljeno neposredno – preko pošte (obično-preporučeno)

29.10. 2018. god. u 1 primjeraka s

3 priloga i rubrika.

Pismo stiglo poštom otvoreno – s oštećenim omotom.

Predano na poštu preporučeno dana Trgovački sud u Zadru

20. god.

Dr. Franje Tuđmana 35

Plaćena pristojba

23 000 ZADAR

Nedostaje pristojba

Primljene vrijednosti (novac, pristojbe i sl.)

Potpis djelatnika:

Poslovni broj St-345/2018

Predlagatelj: ECO ENERGIA d.o.o., Gaženička cesta 5, 23 000 ZADAR, OIB: 18648872555

-zastupano po GLUIĆ NINČEVIĆ MRKIĆ odvjetničko društvo d.o.o.

PODNEŠAK PREDLAGATELJA

Sukladno zaključku suda u predmetu pod gornjim poslovnim brojem dostavlja se i kako slijedi:

Sukladno nalogu naslova pod toč. II. zaključka dostavlja se naslovom sudu izvješće o stanju i poslovanju dužnika na dan 31. kolovoza 2018. godine iz kojeg je razvidno kako je dužnik vlasnik nekretnina i to kako slijedi:

-nekretnina oznake čest.8699 k.o. Sesevski Kraljevac, u naravi industrijska cesta, oranica površine 23.627 m²

- nekretnina oznake čest.8698 k.o. Sesvetski Kraljevac, u naravi Industrijska cesta, tvorničko dvorište, 2 zgrade, trafostanica površine 27.192 m²
- nekretnina oznake čest. 8697 k.o. Sesvetski Kraljevac u naravi industrijska cesta, 10 zgrada, tvorničko dvorište površine 33.290 m²
- nekretnina oznake čest.8680 k.o. Sesvetski Kraljevac u naravi industrijska cesta, oranica površine 22.966 m²

Nekretnine su formalne upisane na društvo VIVEKA ZAGREB d.o.o., a koje društvo je pripojeno društvu društvu, ECO ENERGIA d.o.o.

Dokaz: izvadci iz zemljišne knjige

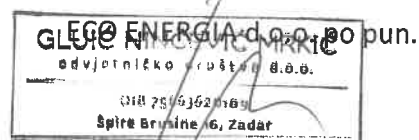
Izvešće o stanju i poslovanju dužnika na dan 31.kolovoza 2018.godine

- Dužnik je vlasnik pokretnina i to tvorničke zgrade, hale i radionice, strojevi i alati, te automobila.
- Dužnik ima novčane tražbine u iznosu od 13.827.175,60 kuna.
- Dužnik ne polaže druga imovinska prava na tuđim stvarima.
- Dužnik nema drugih prava koje čine imovinu dužnika.
- Dužnik ima 20.000,00 kuna novčanih sredstava na računu.
- Dužnik nema druge imovine.
- Dužnik u poslovnim knjigama ima evidentirana dugovanja u iznosu od 40.675.038,96 kuna
- Dužnik nema drugih novčanih i/ili nenovčanih obveza.
- Na svim nekretninama dužnika upisano je razlučno pravo u korist društva ENERGO-TEHNA d.o.o., Sveta nedjelja, Obrtnička 5, OIB: 86792286330 u iznosu od 1.965.157,00 EUR-a u kunske protuvrijednosti prema prodajnom tečaju Privredne banke Zagreb d.d. sa pripadajućim kamatama i drugim troškovima i naknadama, a sve kako je to navedeno u Popisu imovine i obveza dužnika koji čini prilog i sastavni dio ovog podneska.
- Ne postoje izlučna prava na imovini dužnika.
- Prosječni mjesečni troškovi redovnog poslovanja dužnika u posljednjih godina dana iznose 7.486,57 kuna.
- Dužnik nema u tijeku postupaka pred sudovima ili drugim javnopravnim tijelima u kojima je dužnik stranka.

III. Sukladno toč III. zaključka naslovnog suda dostavlja se naslovnom sudu financijske izvještaje u skladu sa zakonom o računovodstvu koji nisu stariji od dana podnošenja prijedloga za otvaranje predstečajnog postupka.

Dužnik nema zaposlenih.

Dužnik u prilogu dostavlja prijedlog plana restrukturiranja.



U prilogu:

Popis imovine i obveza dužnika na dan 31.kolovoza 2018.godine
Opis činjenica i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje nesposobnosti za plaćanje
Plan financijskog i operativnog restrukturiranja
Izjava o broju zaposlenih
Popis imovine i obveza na dan 31.kolovoza 2018.godine

2St-345/18

TRGOVAČKI SUD U ZADRU

29-10-2018

PRIMLJENO

ECO ENERGIA d.o.o.

Gaženička cesta 5

Zadar

PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA

PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA

Sadržaj

1. OPIS ČINJENICA I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE NESPOSOBNOSTI ZA PLAĆANJE.....	3
1.1. Opći podaci.....	3
1.2. Financijski izvještaji sa popratnim bilješkama	5
1.2.1. Račun dobiti i gubitka.....	5
1.2.2. Bilanca.....	6
1.3. Opis činjenica iz kojih proizlazi postojanje uvjeta za otvaranje predstečajnog postupka ...	7
2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA ...	7
3. MJERE FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA.....	8
4. OPIS MJERA OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA.....	11
5. PLAN POSLOVANJA.....	12
6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN RAZDOBLJA ZA KOJE JE SASTAVLJEN PLAN POSLOVANJA	13
7. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI.....	14
8. PONUDA VJEROVNICIMA RAZVRSTANIM U SKUPINE ODGOVARAJUĆOM PRIMJENOM PRAVILA O RAZVRSTAVANJU SUDIONIKA U STEČAJNOM PLANU KOJA SADRŽAVA NAČINE, ROKOVE I UVJETE NAMIRENJA TRAŽBINA	17
9. IZRAČUN TROŠKOVA RESTRUKTURIRANJA.....	17
10. USPOREDBA S OČEKIVANIM NAMIRENJEM U SLUČAJU STEČAJA	18

PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA

1. OPIS ČINJENICA I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE NESPOSOBNOSTI ZA PLAĆANJE

1.1. Opći podaci

ECO ENERGIA d.o.o. za poslovne usluge, osnovano je 10.11.2017. godine, sa sjedištem u Zadru, Gaženička cesta 5.

Društvo je upisano u sudski registar trgovačkog suda u Zadru pod MBS: 110075983. OIB Društva je 18648872555.

Društvo je registrirano za obavljanje sljedećih djelatnosti:

- * Djelatnost druge obrade otpada,
- * Djelatnost oporabe otpada,
- * Djelatnost posredovanja u gospodarenju otpadom,
- * Djelatnost prijevoza otpada,
- * Djelatnost sakupljanja otpada,
- * Djelatnost trgovanja otpadom,
- * Djelatnost zbrinjavanja otpada,
- * Gospodarenje otpadom,
- * Djelatnost ispitivanja i analize otpada,
- * Projektiranje i građenje građevina te stručni nadzor građenja,
- * Energetsko certificiranje, energetski pregled zgrade i redoviti pregled sustava grijanja i sustava hlađenja ili klimatizacije u zgradi,
- * Poslovi upravljanja nekretninom i održavanje nekretnina,
- * Posredovanje u prometu nekretnina,
- * Poslovanje nekretninama,
- * Ukrcaj, iskrcaj, prekrcaj, prijenos i skladištenje roba i drugih materijala,
- * Kupnja i prodaja robe,
- * Obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu,
- * Zastupanje inozemnih tvrtki,
- * Pružanje usluga u trgovini,
- * Savjetovanje u svezi poslovanjem i upravljanjem,
- * Pružanje usluga u nautičkom turizmu,
- * Turističke usluge u ostalim oblicima turističke ponude,
- * Ostale turističke usluge,
- * Turističke usluge koje uključuju športsko-rekreativne ili pustolovne aktivnosti,
- * Pripremanje i usluživanje jela, pića i napitaka i pružanje usluga smještaja,
- * Pripremanje jela, pića i napitaka za potrošnju na drugom mjestu sa ili bez usluživanja (u prijevoznom sredstvu, na priredbama i sl.) i opskrba tim jelima, pićima i napitcima (catering),
- * Prijevoz putnika i tereta u domaćem i međunarodnom javnom cestovnom prometu,
- * Djelatnost iznajmljivanja plovila,
- * Javni prijevoz u linijskom obalnom pomorskom prometu,
- * Povremeni prijevoz putnika u obalnom pomorskom prometu,

PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA

- * Prijevoz za vlastite potrebe,
- * Iznajmljivanje (rent a car) automobila, skutera, kampera i kamp kućica, drugih motornih vozila i sl.,
- * Djelatnost taxi službe,
- * Poljoprivredna djelatnost,
- * Ekološka proizvodnja, prerada, distribucija, uvoz i izvoz ekoloških proizvoda,
- * Proizvodnja i promet vina i drugih proizvoda od grožđa i vina,
- * Proizvodnja i promet maslinovog ulja i drugih proizvoda od maslina,
- * Sportska priprema,
- * Sportska rekreacija,
- * Sportska poduka,
- * Organiziranje sportskog natjecanja,
- * Vođenje sportskih natjecanja,
- * Upravljanje i održavanje sportskom građevinom,
- * Promidžba (reklama i propaganda),
- * Istraživanje tržišta i ispitivanje javnoga mnijenja.

Temeljni kapital Društva iznosi 20.000,00 kuna.

Osnivač društva je g. Josip Bošnjak – jedini član d.o.o.

Društvo pojedinačno i samostalno zastupa g. Domagoj Bošnjak – direktor, imenovan *Odlukom člana društva* od 10.11.2017. godine.

Društvo VIVEKA ZAGREB d.o.o. za trgovinu i usluge sa sjedištem u Zadru (Grad Zadar), Gaženička cesta 5, upisano u registar Trgovačkog suda u Zadru s matičnim brojem subjekta MBS 080620530, OIB 84662472279 pripojeno je Društvu ECO ENERGIA d.o.o. za poslovne usluge sa sjedištem u Zadru (Grad Zadar), Gaženička cesta 5 upisano u registar Trgovačkog suda u Zadru s matičnim brojem subjekta (MBS) 110075983, OIB 18648872555 temeljem *Ugovora o pripajanju* od 20.12.2017. g. i *Odluke Skupštine članova društva* od 20.12.2017.

PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA

1.2. Financijski izvještaji sa popratnim bilješkama

Sukladno članku 26. *Stečajnog zakona* (Narodne novine 71/15, 104/17) u nastavku prikazujemo financijske izvještaje u skladu sa *Zakonom o računovodstvu* koji nisu stariji od tri mjeseca od dana podnošenja zahtjeva za provođenje postupka predstečajne nagodbe, s time da se usporedni podaci u financijskim izvještajima iskazuju sa stanjem na dan godišnjih financijskih izvještaja prethodne godine.

Potrebno je napomenuti da je društvo osnovano 10. studenog 2017. godine, dok je 20.12.2017. provedeno pripajanje društva VIVEKA d.o.o., tako da nije imalo značajnog operativnog poslovanja u promatranom razdoblju.

1.2.1. Račun dobiti i gubitka

(svi iznosi izraženi su u kunama)

	Bilješka	2017.	I-VIII/2018.
POSLOVNI PRIHODI		-	2.928.890
Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe		-	-
Prihodi od prodaje	5	-	14.000
Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga		-	-
Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe		-	-
Ostali poslovni prihodi	6	-	2.914.890
POSLOVNI RASHODI		-	1.904.818
Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda		-	-
Materijalni troškovi		-	478.393
a) troškovi sirovina i materijala	7	-	257.466
b) troškovi prodane robe		-	-
c) ostali vanjski troškovi	8	-	220.927
Troškovi osoblja		-	-
Amortizacija	9	-	1.425.995
Ostali troškovi	10	-	430
Vrijednosno usklađivanje		-	-
Rezerviranja		-	-
Ostali poslovni rashodi		-	-
FINANCIJSKI PRIHODI		-	-
FINANCIJSKI RASHODI	11	-	415
Rashodi s osnove kamata i slični rashodi		-	415
UKUPNI PRIHODI		-	2.928.890
UKUPNI RASHODI		-	1.905.233
Dobit / Gubitak prije oporezivanja		-	1.023.657
Porez na dobit	12	-	-
DOBIT / GUBITAK RAZDOBLJA		-	1.023.657

Popratne bilješke sastavni su dio ovih financijskih izvještaja.

PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA

1.2.2. Bilanca

(svi iznosi izraženi su u kunama)

	Bilješka	2017.	31.08.2018.
Potraživanja za upisani a neuplaćeni kapital		-	-
DUGOTRAJNA IMOVINA		-	12.520.303
Nematerijalna imovina		-	-
Materijalna imovina	13	-	12.520.303
Zemljište		-	1.382.854
Građevinski objekti		-	11.137.449
Financijska imovina		-	-
Potraživanja		-	-
Odgodena porezna imovina		-	-
KRATKOTRAJNA IMOVINA		20.000	13.831.640
Zalihe		-	-
Potraživanja		-	13.831.640
Potraživanja od kupaca	14	-	13.827.176
Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika		-	-
Potraživanja od države i drugih institucija	15	-	4.464
Ostala potraživanja		-	-
Financijska imovina		-	-
Novac u banci i blagajni	16	20.000	20.000
PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI		-	-
UKUPNA AKTIVA		20.000	26.371.943
IZVANBILANČNI ZAPISI		-	-

(svi iznosi izraženi su u kunama)

	Bilješka	2017.	31.08.2018.
KAPITAL I REZERVE		20.000	(14.303.096)
TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	17	20.000	20.000
KAPITALNE REZERVE	18	-	20.000
REZERVE IZ DOBITI		-	-
REVALORIZACIJSKE REZERVE		-	-
REZERVE FER VRIJEDNOSTI		-	-
ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK		-	(15.366.753)
DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE		-	1.023.657
REZERVIRANJA		-	-
DUGOROČNE OBVEZE		-	-
KRATKOROČNE OBVEZE		-	40.675.039
Obveze za zajmove, depozite i slično	19	-	35.315.873
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama		-	-
Obveze za predujmove		-	-
Obveze prema dobavljačima	20	-	2.433.253
Obveze po vrijednosnim papirima		-	-
Obveze prema zaposlenicima		-	-
Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	21	-	84.689
Ostale kratkoročne obveze	22	-	2.841.224
ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA		-	-
UKUPNA PASIVA		20.000	26.371.943
IZVANBILANČNI ZAPISI		-	-

Popratne bilješke sastavni su dio ovih financijskih izvještaja.

PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA

3. MJERE FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA

Osnovni cilj restrukturiranja je smanjiti i reprogramirati postojeći dug, te naplatom dospjelog potraživanja stabilizirati poslovanje Društva i uspostaviti održivi model tekućeg poslovanja, kako bi se provele mjere s ciljem poboljšanja pokazatelja poslovanja do razine koja bi omogućila održivost poslovanja. Također, Društvo je u postupku traženja strateškog partnera koji bi investirao određena financijska sredstva u Društvo.

Obveze društva na dan 31.08.2018. godine po skupinama vjerovnika prikazane su u nastavku:

Konto	Naziv konta	Naziv partnera	OIB	Ulica	Grad	Iznos na 31.08.2018. u HRK:	Udio u ukupnim obvezama:
21401	Obveze za financijske zajmove	ENERGO-TEHNA d.o.o.	86792286330	Obrtnička ulica 5	Sveta Nedelja	4.885.872,63	12,01%
23200	Obveze za ugovorenu kamatu	ENERGO-TEHNA d.o.o.	86792286330	Obrtnička ulica 5	Sveta Nedelja	2.841.224,33	6,99%
25100	Obveze za dugoročne financijske zajmove	ENERGO-TEHNA d.o.o.	86792286330	Obrtnička ulica 5	Sveta Nedelja	30.430.000,00	74,81%
Ukupno obveze za zajmove:						38.157.096,96	93,81%
2200	Dobavljači dobara	Grad Zagreb	61817894937	Trg Stjepana Radića 1	Zagreb	2.395.059,45	5,89%
		HEP Operater distribucijskog sustava d.o.o.	46830600751	Gundulićeva 32	Zagreb	16.439,40	0,04%
		RWE	83416546499	Folnegovićeva 1	Zagreb	21.753,95	0,05%
Ukupno obveze prema dobavljačima:						2.433.252,80	5,98%
240	Obveze za porez na dodanu vrijednost	Ministarstvo financija Republike Hrvatske		Ministarstvo financija Republike Hrvatske		59.886,62	0,15%
245	Obveze za članarinu turističkim zajednicama	Ministarstvo financija Republike Hrvatske	18683136487	Katančićeva 5	Zagreb	22.336,36	0,05%
2490	Obveze za nadoknadu za šume	Ministarstvo financija Republike Hrvatske	18683136487	Katančićeva 5	Zagreb	2.466,22	0,01%
Ukupno obveze prema državi:						84.689,20	0,21%
UKUPNO OBVEZE NA 31.08.2018.						40.675.038,96	100,00%

PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA

1.3. Opis činjenica iz kojih proizlazi postojanje uvjeta za otvaranje predstečajnog postupka

Sukladno *Stečajnom zakonu*, u uvjetima nastupa nelikvidnosti i insolventnosti koje se ogleda u nemogućnosti da društvo poduzetim mjerama financijskog restrukturiranja izvan predstečajnog postupka samo uspostavi stanje likvidnosti i solventnosti, društvo ECO ENERGIA d.o.o., Zadar, pokreće predstečajni postupak.

Činjenice i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje uvjeta za otvaranje predstečajnog postupka dani su u nastavku:

- Vrijednost imovine ne pokriva postojeće obveze. Naime, na dan 31. kolovoza 2018. godine ukupne obveze društva iznose 40.675.038,96 kuna, te premašuju kratkotrajnu imovinu za 26.823.399,43 kune.
- Zbog prethodno navedenog razloga došlo je do blokade žiro-računa te društvo nije u bilo u mogućnosti provesti kompenzaciju kojom bi naplatilo potraživanje od kupca te otplatilo dio svojih obveza.

Znači, među ključnim događajima koji je doveo društvo do pokretanja predstečajnog postupka je nedostatak sredstava za plaćanje dospjelih obveza i nedostatak obrtnih sredstava.

2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

RB	Pozicija	Iznos na 31.08.2018. u HRK:
1.	Potraživanja	13.831.639,53
2.	Novac u banci i blagajni	20.000,00
I.	UKUPNO LIKVIDNA IMOVINA	13.851.639,53
1.	Obveze za zajmove, depozite i slično	35.315.872,63
2.	Obveze prema dobavljačima	2.433.252,80
3.	Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	84.689,20
4.	Ostale kratkoročne obveze	2.841.224,33
II.	KRA TKOROČNE OBVEZE	40.675.038,96
III.	MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	-26.823.399,43

Društvo je na dan 31.08.2018. godine iskazalo manjak likvidnih sredstava u iznosu 26.823.399,43 kune, a isti je iskazan kao razlika likvidne imovine i dospjelih obveza. Društvo je blokirano te nije u mogućnosti podmirivati svoje obveze.

PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA

U svrhu restrukturiranja poslovanja društva potrebno je poduzeti sljedeće mjere:

Obveze za zajmove:

- Razlučni vjerovnik ENERGO TEHNA d.o.o., Sveta Nedjelja odriče se prava na odvojeno namirenje;
- Provođenje kompenzacije odnosno zatvaranje obveze sa dospjelim potraživanjem prema ENERGO TEHNA d.o.o., Sveta Nedjelja koja nije do sada mogla biti provedena zbog blokade računa;
- Otpis 80% utvrđene tražbine nakon umanjenja za provedenu kompenzaciju, te obročna otplata u 24 jednakih mjesečnih obroka, bez počeka i bez obračuna kamata, a sve počevši od dana pravomoćnosti Rješenja o sklopljenom predstečajnom sporazumu pred Trgovačkim sudom.

Obveze prema dobavljačima:

- Otpis 80% ukupno utvrđene tražbine, te obročna otplata u 24 jednakih mjesečnih obroka, bez počeka i bez obračuna kamata, a sve počevši od dana pravomoćnosti Rješenja o sklopljenom predstečajnom sporazumu pred Trgovačkim sudom.

Obveze prema državi:

- Obveze će biti podmirene u cijelosti.

Prikaz stanja obveza nakon predviđenog otpisa:

Naziv partnera	OIB	Ulica	Grad	Iznos na 31.08.2018. u HRK:	Udio u ukupnim obvezama:	Provedena kompenzacija nakon deblokade računa:	Predviđeni otpis:	Ostatak obveze:
ENERGO-TEHNA d.o.o.	86792286330	Obrtnička ulica 5	Sveta Nedjelja	4.885.872,63	12,01%	-13.788.905,24	19.494.553,38	4.873.638,34
	86792286330	Obrtnička ulica 5	Sveta Nedjelja	2.841.224,33	6,99%			
	86792286330	Obrtnička ulica 5	Sveta Nedjelja	30.430.000,00	74,81%			
<i>Obveze za zajmove - razlučni vjerovnik s pravom odvojenog namirenja, ali koji se odriče prava na odvojeno namirenje:</i>				38.157.096,96	93,81%		19.494.553,38	4.873.638,34
Grad Zagreb	61817894937	Trg Stjepana Radića 1	Zagreb	2.395.059,45	5,89%		1.916.047,56	479.011,89
HEP Operater distribucijskog sustava d.o.o.	46830600751	Gundulićeva 32	Zagreb	16.439,40	0,04%		13.151,52	3.287,88

PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA

RWE	83416546499	Folnegović eva 1	Zagreb	21.753,95	0,05%		17.403,16	4.350,79
<u>Obveze prema dobavljačima - vjerovnici s tražbinama koji nisu nižeg isplatnog reda:</u>				2.433.252,80	5,98%		1.946.602,24	486.650,56
Ministarstvo financija Republike Hrvatske - porez na dodanu vrijednost	18683136487	Katančićeva 5	Zagreb	59.886,62	0,15%		0,00	59.886,62
Ministarstvo financija Republike Hrvatske - za turističku članarinu	18683136487	Katančićeva 5	Zagreb	22.336,36	0,05%		0,00	22.336,36
Ministarstvo financija Republike Hrvatske - nadoknadu za šume	18683136487	Katančićeva 5	Zagreb	2.466,22	0,01%		0,00	2.466,22
<u>Obveze prema državi - vjerovnici s tražbinama koji nisu nižeg isplatnog reda:</u>				84.689,20	0,21%		0,00	84.689,20
UKUPNO OBVEZE NA 31.08.2018.:				40.675.038,96	100,00%	-13.788.905,24	21.441.155,62	5.444.978,10

Izračun manjka likvidnih sredstava nakon provođenja mjera financijskog restrukturiranja te investicije strateškog partnera:

RB	Pozicija	Iznos na 31.08.2018. u HRK:	Nakon provedenog otpisa:
1.	Potraživanja	13.831.640	550.000
2.	Novac u banci i blagajni	20.000	5.000.000
I.	UKUPNO LIKVIDNA IMOVINA	13.851.640	5.550.000
1.	Obveze za zajmove, depozite i slično	35.315.873	4.873.638
2.	Obveze prema dobavljačima	2.433.253	486.651
3.	Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	84.689	84.689
4.	Ostale kratkoročne obveze	2.841.224	0
II.	KRA TKOROČNE OBVEZE	40.675.039	5.444.978
III.	MANJAK/VIŠAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	-26.823.399	105.022

PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA

4. OPIS MJERA OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA

Društvo je već započelo s nekim operativnim mjerama tako da će nakon predstečajnog postupka nastaviti sa starim mjerama te provesti nove mjere u nastavku:

- Traženje strateškog partnera za investiranje;
- Pregovori s vjerovnicima;
- Poduzimanje radnji u cilju prevladavanja nelikvidnosti;
- Ugovaranje poslova koji jamče sigurnu naplatu;
- Traženje novih klijenata u svrhu povećanja prihoda od pružanja usluga najma;
- Praćenje troškova na mjesečnoj razini.

PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA

5. PLAN POSLOVANJA

Ključne pretpostavke projekcije poslovanja:

- Projekcija računa dobiti i gubitka utvrđena je za tekuću godinu i za dvije sljedeće kalendarske godine, a podlogu za izračun čine utvrđene kategorije u Planu restrukturiranja (utjecaj financijskog restrukturiranja, utjecaj operativnog restrukturiranja)
- Prihodi - projekcija prihoda unutar prikazanog računa dobiti i gubitka temelji se na projekciji pružanja usluge od najma prostora prema dobivenim upitima;
- Troškovi – projekcija troškova unutar prikazanog računa dobiti i gubitka temelji se na projiciranju svake pojedine stavke troškova. Prosječni mjesečni troškovi iznose 59.892,63 kune, a odnose se na osnovne troškove poslovanja društva (režijski troškovi te komunalna i vodna naknada).

(svi iznosi izraženi su u kunama)

	I-VIII/2018. godine	2018. godina	2019. godina	2020. godina
POSLOVNI PRIHODI	2.928.890	24.506.045	1.460.000	1.460.000
Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	-	-	-	-
Prihodi od prodaje	14.000	150.000	960.000	960.000
Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	-	-	-	-
Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	-	-	-	-
Ostali poslovni prihodi	2.914.890	24.356.045	500.000	500.000
POSLOVNI RASHODI	1.904.818	2.959.740	1.162.141	1.212.141
Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	-	-	-	-
Materijalni troškovi	478.393	820.102	550.000	600.000
a) troškovi sirovina i materijala	257.466	441.371	350.000	400.000
b) troškovi prodane robe	-	-	-	-
c) ostali vanjski troškovi	220.927	378.732	200.000	200.000
Troškovi osoblja	-	-	-	-
Amortizacija	1.425.995	2.138.993	611.141	611.141
Ostali troškovi	430	645	1.000	1.000
Vrijednosno usklađivanje	-	-	-	-
Rezerviranja	-	-	-	-
Ostali poslovni rashodi	-	-	-	-
FINANCIJSKI PRIHODI	-	-	-	-
FINANCIJSKI RASHODI	415	415	-	-
Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	415	415	-	-
UKUPNI PRIHODI	2.928.890	24.506.045	1.460.000	1.700.000
UKUPNI RASHODI	1.905.233	2.960.155	1.162.141	1.212.141
Dobit / Gubitak prije oporezivanja	1.023.657	21.545.890	297.859	487.859
Porez na dobit	-	2.880.673	35.743	58.543
DOBIT / GUBITAK RAZDOBLJA	1.023.657	18.665.217	262.116	429.316

PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA**6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN RAZDOBLJA ZA KOJE JE SASTAVLJEN PLAN POSLOVANJA***(svi iznosi izraženi su u kunama)*

	31.08.2018.	31.12.2020.
Potraživanja za upisani a neuplaćeni kapital	-	-
DUGOTRAJNA IMOVINA	12.520.303	9.362.742
Nematerijalna imovina	-	-
Materijalna imovina	12.520.303	9.362.742
Zemljište	1.382.854	1.382.854
Građevinski objekti	11.137.449	2.309.306
Ulaganja u nekretnine	-	5.670.581
Financijska imovina	-	-
Potraživanja	-	-
Odgodena porezna imovina	-	-
KRATKOTRAJNA IMOVINA	13.831.640	2.290.811
Zalihe	-	-
Potraživanja	13.831.640	565.000
Potraživanja od kupaca	13.827.176	550.000
Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	-	-
Potraživanja od države i drugih institucija	4.464	15.000
Ostala potraživanja	-	-
Financijska imovina	-	-
Novac u banci i blagajni	20.000	1.725.811
PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	-	-
UKUPNA AKTIVA	26.371.943	11.653.553
IZVANBILANČNI ZAPISI	-	-

(svi iznosi izraženi su u kunama)

	31.08.2018.	31.12.2020.
KAPITAL I REZERVE	(14.303.096)	5.053.553
TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	20.000	20.000
KAPITALNE REZERVE	20.000	20.000
REZERVE IZ DOBITI	-	-
REVALORIZACIJSKE REZERVE	-	-
REZERVE FER VRIJEDNOSTI	-	-
ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK	(15.366.753)	4.584.237
DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE	1.023.657	429.316
REZERVIRANJA	-	-
DUGOROČNE OBVEZE	-	-
KRATKOROČNE OBVEZE	40.675.039	6.600.000
Obveze za zajmove, depozite i slično	35.315.873	5.000.000
Obveze prema dobavljačima	2.433.253	1.500.000
Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	84.689	100.000
Ostale kratkoročne obveze	2.841.224	-
ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA	-	-
UKUPNA PASIVA	26.371.943	11.653.553
IZVANBILANČNI ZAPISI	-	-

PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA

7. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI

Ova predstečajna nagodba planira se sklopiti između dužnika ECO ENERGIA d.o.o. (u daljnjem tekstu dužnik) i vjerovnika predstečajnog postupka sa utvrđenim tražbinama kako slijedi:

Naziv partnera	OIB	Ulica	Grad	Iznos na 31.08.2018. u HRK:	Udio u ukupnim obvezama:
ENERGO-TEHNA d.o.o.	86792286330	Obrtnička ulica 5	Sveta Nedelja	4.885.872,63	12,01%
	86792286330	Obrtnička ulica 5	Sveta Nedelja	2.841.224,33	6,99%
	86792286330	Obrtnička ulica 5	Sveta Nedelja	30.430.000,00	74,81%
<u>Obveze za zajmove - razlučni vjerovnik s pravom odvojenog namirenja, ali koji se odriče prava na odvojeno namirenje:</u>				38.157.096,96	93,81%
Grad Zagreb	61817894937	Trg Stjepana Radića 1	Zagreb	2.395.059,45	5,89%
HEP Operater distribucijskog sustava d.o.o.	46830600751	Gundulićeva 32	Zagreb	16.439,40	0,04%
RWE	83416546499	Folnegovićeva 1	Zagreb	21.753,95	0,05%
<u>Obveze prema dobavljačima - vjerovnici s tražbinama koji nisu nižeg isplatnog reda:</u>				2.433.252,80	5,98%
Ministarstvo financija Republike Hrvatske - porez na dodanu vrijednost	18683136487	Katančićeva 5	Zagreb	59.886,62	0,15%
Ministarstvo financija Republike Hrvatske - za turističku članarinu	18683136487	Katančićeva 5	Zagreb	22.336,36	0,05%

PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA

Ministarstvo financija Republike Hrvatske - nadoknadu za šume	18683136487	Katančićeva 5	Zagreb	2.466,22	0,01%
<u>Obveze prema državi - vjerovnici s tražbinama koji nisu nižeg isplatnog reda:</u>				84.689,20	0,21%
UKUPNO OBVEZE NA 31.08.2018.:				40.675.038,96	100,00%

U svrhu restrukturiranja poslovanja društva potrebno je poduzeti sljedeće mjere:

Obveze za zajmove:

- Razlučni vjerovnik ENERGO TEHNA d.o.o., Sveta Nedjelja odriče se prava na odvojeno namirenje;
- Provođenje kompenzacije odnosno zatvaranje obveze sa dospjelim potraživanjem prema ENERGO TEHNA d.o.o., Sveta Nedjelja koja nije do sada mogla biti provedena zbog blokade računa;
- Otpis 80% utvrđene tražbine nakon umanjenja za provedenu kompenzaciju, te obročna otplata u 24 jednakih mjesečnih obroka, bez počka i bez obračuna kamata, a sve počevši od dana pravomoćnosti Rješenja o sklopljenom predstečajnom sporazumu pred Trgovačkim sudom.

Obveze prema dobavljačima:

- Radi se o neosiguranim tražbinama;
- Otpis 80% ukupno utvrđene tražbine, te obročna otplata u 24 jednakih mjesečnih obroka, bez počka i bez obračuna kamata, a sve počevši od dana pravomoćnosti Rješenja o sklopljenom predstečajnom sporazumu pred Trgovačkim sudom.

Obveze prema državi:

- Obveze će biti podmirene u cijelosti.

PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA

Prikaz stanja nakon provedenog plana financijskog restrukturiranja:

Naziv partnera	OIB	Ulica	Grad	Iznos na 31.08.2018. u HRK:	Udio u ukupnim obvezama:	Provedena kompenzacija nakon deblokade računa:	Predviđeni otpis:	Ostatak obveze:
ENERGO-TEHNA d.o.o.	86792286330	Obrtnička ulica 5	Sveta Nedelja	4.885.872,63	12,01%	-13.788.905,24	19.494.553,38	4.873.638,34
	86792286330	Obrtnička ulica 5	Sveta Nedelja	2.841.224,33	6,99%			
	86792286330	Obrtnička ulica 5	Sveta Nedelja	30.430.000,00	74,81%			
Obveze za zajmove - različni vjerovnik s pravom odvojenog namirenja, ali koji se odriče prava na odvojeno namirenje:				38.157.096,96	93,81%		19.494.553,38	4.873.638,34
Grad Zagreb	61817894937	Trg Stjepana Radića 1	Zagreb	2.395.059,45	5,89%		1.916.047,56	479.011,89
HEP Operater distribucijskog sustava d.o.o.	46830600751	Gundulićeva 32	Zagreb	16.439,40	0,04%		13.151,52	3.287,88
RWE	83416546499	Folnegovićeve 1	Zagreb	21.753,95	0,05%		17.403,16	4.350,79
prema dobavljačima - vjerovnici s tražbinama koji nisu niže isplatni				2.433.252,80	5,98%		1.946.602,24	486.650,56
Ministarstvo financija Republike Hrvatske -	18683136487	Katančićeva 5	Zagreb	59.886,62	0,15%		0,00	59.886,62
Ministarstvo financija Republike Hrvatske - za	18683136487	Katančićeva 5	Zagreb	22.336,36	0,05%		0,00	22.336,36
Ministarstvo financija Republike Hrvatske - nadoknadu za šume	18683136487	Katančićeva 5	Zagreb	2.466,22	0,01%		0,00	2.466,22
Obveze prema državi - vjerovnici s tražbinama koji nisu niže isplatnog reda:				84.689,20	0,21%		0,00	84.689,20
UKUPNO OBVEZE NA 31.08.2018.:				40.675.038,96	100,00%	-13.788.905,24	21.441.155,62	5.444.978,10

PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA

8. PONUDA VJEROVNICIMA RAZVRSTANIM U SKUPINE ODGOVARAJUĆOM PRIMJENOM PRAVILA O RAZVRSTAVANJU SUDIONIKA U STEČAJNOM PLANU KOJA SADRŽAVA NAČINE, ROKOVE I UVJETE NAMIRENJA TRAŽBINA

Sukladno prethodno opisanom modelu, prijedlog predstečajne nagodbe bazira se na otpisu dijela obveza te reprogramu preostalih obveza.

Naziv partnera	OIB	Ulica	Grad	Iznos na 31.08.2018. u HRK:	Udio u ukupnim obvezama:	Provedena kompenzacija nakon deblokade računa:	Predviđeni otpis:	Ostatak obveze:	Način i rokovi namirenja:	Mjesečna rata bez kamata:
ENERGO-TEHNA d.o.o.	86792286330	Obrtnička ulica 5	Sveta Nedelja	4.885.872,63	12,01%	-13.788.905,24	19.494.553,38	4.873.638,34	Obročna otplata u 24 jednakih mjesečnih obroka, bez početka i bez obračuna kamata, a sve počevši od dana pravomoćnosti Rješenja o sklopljenom predstečajnom sporazumu pred Trgovačkim sudom	203.068,26
	86792286330	Obrtnička ulica 5	Sveta Nedelja	2.841.224,33	6,99%					
	86792286330	Obrtnička ulica 5	Sveta Nedelja	30.430.000,00	74,81%					
Obveze za zajmove - razlučni vjerovnici s pravom odvojenog namirenja, ali koji se odriče prava na odvojeno namirenje:				38.157.096,96	93,81%		19.494.553,38	4.873.638,34		
Grad Zagreb	61817894937	Trg Stjepana Radića 1	Zagreb	2.395.059,45	5,89%		1.916.047,56	479.011,89	Obročna otplata u 24 jednakih mjesečnih obroka, bez početka i bez obračuna kamata, a sve počevši od dana pravomoćnosti Rješenja o sklopljenom predstečajnom sporazumu pred Trgovačkim sudom	19.958,83
HEP Operater distribucijskog sustava d.o.o.	46830600751	Gundulićeva 32	Zagreb	16.439,40	0,04%		13.151,52	3.287,88		137,00
RWE	83416546499	Folnegovićeva 1	Zagreb	21.753,95	0,05%		17.403,16	4.350,79		181,28
prema dobavljačima - vjerovnici s tražbinama koji nisu niže isplatni				2.433.252,80	5,98%		1.946.602,24	486.650,56		
Ministarstvo financija Republike Hrvatske -	18683136487	Katančićeva 5	Zagreb	59.886,62	0,15%		0,00	59.886,62	Obveza će biti podmirena u cijelosti, sve počevši od dana pravomoćnosti Rješenja o sklopljenom predstečajnom sporazumu pred Trgovačkim sudom	59.886,62
Ministarstvo financija Republike Hrvatske - za	18683136487	Katančićeva 5	Zagreb	22.336,36	0,05%		0,00	22.336,36		22.336,36
Ministarstvo financija Republike Hrvatske - nadoknadu za šume	18683136487	Katančićeva 5	Zagreb	2.466,22	0,01%		0,00	2.466,22		2.466,22
Obveze prema državi - vjerovnici s tražbinama koji nisu niže isplatnog reda:				84.689,20	0,21%		0,00	84.689,20		
UKUPNO OBVEZE NA 31.08.2018.:				40.675.038,96	100,00%	-13.788.905,24	21.441.155,62	5.444.978,10		

9. IZRAČUN TROŠKOVA RESTRUKTURIRANJA

Troškove restrukturiranja, uključujući i troškove pravnih i poslovnih savjetnika, troškove postupka procjenjujemo na otprilike 40.000 kuna.

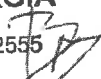
PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA

10. USPOREDBA S OČEKIVANIM NAMIRENJE U SLUČAJU STEČAJA

U slučaju provođenja stečajnog postupka odnosno ubrzane prodaje imovine, razvidno je iz dosadašnjih slučajeva da se vrijednost imovine zbog načina provođenja postupka znatno obezvrjeđuje, tako da vjerovnici u tom slučaju ne bi uspjeli namiriti svoja potraživanja na kvalitetan način i u kratkom roku kao što je moguće provesti u predstečajnom postupku.

Plan financijskog i operativnog restrukturiranja društva ECO ENERGIA d.o.o. za 2018.-2020. godinu usvojio je i odobrio direktor društva dana 28.09.2018. godine.

ECO ENERGIA
d.o.o.
OIB: 18648872555



Domagoj Bošnjak

Direktor

2St-345/18

TRGOVAČKI SUD U ZADRU

29 -10- 2018

PRIMLJENO

ECO ENERGIA d.o.o.

Gaženička cesta 5

Zadar

POPIS IMOVINE I OBVEZA DUŽNIKA

na dan 31. kolovoza 2018. godine

Sadržaj

1. Popis imovine i obveza dužnika	3
1.1. nekretnina i pokretnina dužnika	3
1.2. imovinskih prava dužnika na tuđim stvarima	4
1.3. novčanih i nenovčanih tražbina dužnika	4
1.4. drugih prava koja čine imovinu dužnika	4
1.5. novčanih sredstava na računima	4
1.6. druge imovine dužnika	4
1.7. obveza dužnika unesenih u njegove poslovne knjige.....	5
1.8. drugih novčanih i nenovčanih obveza dužnika	5
1.9. razlučnih prava na imovini dužnika	6
1.10. izlučnih prava.....	6
1.11. prosječnih mjesečnih troškova redovnoga poslovanja dužnika u posljednjih godinu dana 6	
1.12. postupaka pred sudovima ili javnopravnim tijelima u kojima je dužnik stranka i visinu ili opis tražbine koja je predmet postupka.	7

Popis imovine i obveza dužnika

1. Popis imovine i obveza dužnika

Sukladno članku 17. *Stečajnog zakona* (Narodne novine 71/15, 104/17) u nastavku navodimo popis imovine i obveza dužnika te ujedno potvrđujemo da su u nastavku navedeni podaci točni i potpuni te da ništa od imovine i obveza nije zatajeno:

1.1. nekretnina i pokretnina dužnika

I B	Konto	Naziv dugotrajne imovine	Količina na dan popisa	Nabavna vrijednost imovine	Stopa amortizacije	Pojedinačna vrijednost imovine	Otpisana vrijednost imovine	Vrijednost imovine na dan 31.08.2018.	Lokacija
1	0200	Građevinsko zemljište	1	1.382.854,46	0%	1.382.854,46	0,00	1.382.854,46	Sesvetski Kraljevec
2	0231	Tvorničke zgrade, hale i radionice	1	24.445.631,03	5%	24.445.631,03	13.308.182,11	11.137.448,92	Sesvetski Kraljevec
3	0301	Strojevi i alati u svezi sa strojevima u pogonima i radionicama za obradu i preradu	1	5.197.475,91	25%	5.197.475,91	5.197.475,91	0,00	Sesvetski Kraljevec
4	03200	Automobil	1	40.000,00	20%	40.000,00	40.000,00	0,00	Sesvetski Kraljevec

Društvo je upisano kao vlasnik na nekretninama upisanim u zemljišnim knjigama Zemljišnoknjižni odjel Sesvete, katastarska čestica Sesvetski Kraljevec:

Zemljišnoknjižni uložak:	Katastarska čestica:	Opis:	Površina:	Teret:
6655	8699	Industrijska cesta, oranica	23.627 m ²	Energio Tehna d.o.o., Sveta Nedjelja temeljem <i>Ugovora o zajmu</i> od 12.09.2008. na iznos od 1.965.157,00 EUR
6654	8698	Industrijska cesta, tvorničko dvorište, 2 zgrade, trafostanica	27.192 m ²	
6649	8697	Industrijska cesta, 10 zgrada, tvorničko dvorište	33.290 m ²	
6653	8680	Industrijska cesta, oranica	22.966 m ²	

Popis imovine i obveza dužnika

1.2. imovinskih prava dužnika na tuđim stvarima

Nema imovinskih prava na tuđim stvarima na 31.08.2018.

1.3. novčanih i nenovčanih tražbina dužnika

Na 31.08.2018. godine Društvo u poslovnim knjigama ima evidentirana ukupna potraživanja od kupaca u iznosu od **13.827.175,60** kuna što čini potraživanje od kupca:

- **ENERGO-TEHNA d.o.o.**, Obrtnička 5, Sveta Nedjelja (OIB: 86792286330) u iznosu od 13.788.905,24 kuna evidentirano temeljem ispostavljenih izlaznih faktura te potraživanje od kupca
- **Agroproteinka d.d.**, Strojarska cesta 11, Sesvete (OIB: 80695452345) u iznosu od 38.270,36 kuna.

Na 31.08.2018. godine Društvo u poslovnim knjiga ima evidentirana potraživanja od države sa naslova poreza na dodanu vrijednost u ukupnom iznosu od 4.463,93 kune.

1.4. drugih prava koja čine imovinu dužnika

Nema drugih prava koja bi činila imovinu dužnika.

1.5. novčanih sredstava na računima

Na dan 31.08.2018. godine društvo ima evidentirano stanje na transakcijskom računu otvorenom kod banke u iznosu od 20.000,00 kuna.

1.6. druge imovine dužnika

Dužnik nema druge imovine.

Popis imovine i obveza dužnika

1.7. obveza dužnika unesenih u njegove poslovne knjige

Ukupna vrijednost obveza iskazana na dan priloženih financijskih izvještaja iznosi **40.675.038,96** kuna te je struktura istih sljedeća:

Konto	Naziv konta	Naziv partnera	OIB	Ulica	Grad	Iznos na 31.08.2018. u HRK:	Udio u ukupnim obvezama:
21401	Obveze za financijske zajmove	ENERGO-TEHNA d.o.o.	86792286330	Obrtnička ulica 5	Sveta Nedelja	4.885.872,63	12,01%
23200	Obveze za ugovorenu kamatu	ENERGO-TEHNA d.o.o.	86792286330	Obrtnička ulica 5	Sveta Nedelja	2.841.224,33	6,99%
25100	Obveze za dugoročne financijske zajmove	ENERGO-TEHNA d.o.o.	86792286330	Obrtnička ulica 5	Sveta Nedelja	30.430.000,00	74,81%
Ukupno obveze za zajmove:						38.157.096,96	93,81%
2200	Dobavljači dobara	Grad Zagreb	61817894937	Trg Stjepana Radića 1	Zagreb	2.395.059,45	5,89%
		HEP Operater distribucijskog sustava d.o.o.	46830600751	Gundulićeva 32	Zagreb	16.439,40	0,04%
		RWE	83416546499	Folnegovićeva 1	Zagreb	21.753,95	0,05%
Ukupno obveze prema dobavljačima:						2.433.252,80	5,98%
240	Obveze za porez na dodanu vrijednost	Ministarstvo financija Republike Hrvatske		Ministarstvo financija Republike Hrvatske		59.886,62	0,15%
245	Obveze za članarinu turističkim zajednicama	Ministarstvo financija Republike Hrvatske	18683136487	Katančićeva 5	Zagreb	22.336,36	0,05%
2490	Obveze za nadoknadu za šume	Ministarstvo financija Republike Hrvatske	18683136487	Katančićeva 5	Zagreb	2.466,22	0,01%
Ukupno obveze prema državi:						84.689,20	0,21%
UKUPNO OBVEZE NA 31.08.2018.						40.675.038,96	100,00%

1.8. drugih novčanih i nenovčanih obveza dužnika

Dužnik nema drugih novčanih i nenovčanih obveza.

Popis imovine i obveza dužnika

1.9. razlučnih prava na imovini dužnika

Na nekretninama upisanim u zemljišnim knjigama Zemljišnoknjižni odjel Sesvete, katastarska čestica Sesvetski Kraljevec upisano je založno pravo društva Energo Tehna d.o.o., Sveta Nedjelja temeljem Ugovora o zajmu od 12.09.2008. na iznos od 1.965.157,00 EUR (prikazano u točki 1).

Zemljišnoknjižni uložak:	Katastarska čestica:	Opis:	Površina:	Teret:
6655	8699	Industrijska cesta, oranica	23.627 m ²	Energo Tehna d.o.o., Sveta Nedjelja temeljem <i>Ugovora o zajmu</i> od 12.09.2008. na iznos od 1.965.157,00 EUR
6654	8698	Industrijska cesta, tvorničko dvorište, 2 zgrade, trafostanica	27.192 m ²	
6649	8697	Industrijska cesta, 10 zgrada, tvorničko dvorište	33.290 m ²	
6653	8680	Industrijska cesta, oranica	22.966 m ²	

Društvo ENERGO TEHNA d.o.o., Sveta Nedjelja odreklo se odvojenog namirenja u postupku predstečajne nagodbe.

1.10. izlučnih prava

Na imovini društva nema evidentiranih izlučnih prava.

1.11. prosječnih mjesečnih troškova redovnog poslovanja dužnika u posljednjih godinu dana

Društvo je osnovano 10. studenog 2017. godine, dok je 20.12.2017. provedeno pripajanje društva VIVEKA d.o.o. tako da nije imalo značajnog operativnog poslovanja u promatranom razdoblju. Za potrebe izračuna mjesečnih troškova redovnog poslovanja koristili smo podatke o evidentiranim troškovima u razdoblju 01.01.-31.08.2018. godine te su uključeni samo režijski troškovi te komunalna i vodna naknada koji na razini mjeseca iznose 59.892,63 kune.

Popis imovine i obveza dužnika

1.12. postupaka pred sudovima ili javnopravnim tijelima u kojima je dužnik stranka i visinu ili opis tražbine koja je predmet postupka.

Na dan 31. kolovoza 2018. godine Društvo nema postupaka pokrenutih pred sudovima ili javnopravnim tijelima.

ECO ENERGIA

d.o.o.

OIB: 18648872555

Domagoj Bošnjak

Direktor

2st-345/18

TRGOVAČKI SUD U ZADRU

29 -10- 2018

PRIMLJENO

ECO ENERGIA d.o.o.

Gaženička cesta 5

Zadar

**OPIS ČINJENICA I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE
NESPOSOBNOSTI ZA PLAĆANJE**

Sadržaj

1. OPIS ČINJENICA I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE NESPOSOBNOSTI ZA PLAĆANJE	3
1.1. Opći podaci	3
1.2. Opis činjenica iz kojih proizlazi postojanje uvjeta za otvaranje predstečajnog postupka ...	5
1.3. Izračun manjka likvidnih sredstava na dan priloženih financijskih izvještaja	5

1. OPIS ČINJENICA I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE NESPOSOBNOSTI ZA PLAĆANJE

1.1. Opći podaci

ECO ENERGIA d.o.o. za poslovne usluge, osnovano je 10.11.2017. godine, sa sjedištem u Zadru, Gaženička cesta 5.

Društvo je upisano u sudski registar trgovačkog suda u Zadru pod MBS: 110075983. OIB Društva je 18648872555.

Društvo je registrirano za obavljanje sljedećih djelatnosti:

- * Djelatnost druge obrade otpada,
- * Djelatnost oporabe otpada,
- * Djelatnost posredovanja u gospodarenju otpadom,
- * Djelatnost prijevoza otpada,
- * Djelatnost sakupljanja otpada,
- * Djelatnost trgovanja otpadom,
- * Djelatnost zbrinjavanja otpada,
- * Gospodarenje otpadom,
- * Djelatnost ispitivanja i analize otpada,
- * Projektiranje i građenje građevina te stručni nadzor građenja,
- * Energetsko certificiranje, energetski pregled zgrade i redoviti pregled sustava grijanja i sustava hlađenja ili klimatizacije u zgradi,
- * Poslovi upravljanja nekretninom i održavanje nekretnina,
- * Posredovanje u prometu nekretnina,
- * Poslovanje nekretninama,
- * Ukrcaj, iskrcaj, prekrcaj, prijenos i skladištenje roba i drugih materijala,
- * Kupnja i prodaja robe,
- * Obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu,
- * Zastupanje inozemnih tvrtki,
- * Pružanje usluga u trgovini,
- * Savjetovanje u svezi poslovanjem i upravljanjem,
- * Pružanje usluga u nautičkom turizmu,
- * Turističke usluge u ostalim oblicima turističke ponude,
- * Ostale turističke usluge,
- * Turističke usluge koje uključuju športsko-rekreativne ili pustolovne aktivnosti,
- * Pripremanje i usluživanje jela, pića i napitaka i pružanje usluga smještaja,
- * Pripremanje jela, pića i napitaka za potrošnju na drugom mjestu sa ili bez usluživanja (u prijevoznom sredstvu, na priredbama i sl.) i opskrba tim jelima, pićima i napitcima (catering),
- * Prijevoz putnika i tereta u domaćem i međunarodnom javnom cestovnom prometu,
- * Djelatnost iznajmljivanja plovila,
- * Javni prijevoz u linijskom obalnom pomorskom prometu,
- * Povremeni prijevoz putnika u obalnom pomorskom prometu,

- * Prijevoz za vlastite potrebe,
- * Iznajmljivanje (rent a car) automobila, skutera, kampera i kamp kućica, drugih motornih vozila i sl.,
- * Djelatnost taxi službe,
- * Poljoprivredna djelatnost,
- * Ekološka proizvodnja, prerada, distribucija, uvoz i izvoz ekoloških proizvoda,
- * Proizvodnja i promet vina i drugih proizvoda od grožđa i vina,
- * Proizvodnja i promet maslinovog ulja i drugih proizvoda od maslina,
- * Sportska priprema,
- * Sportska rekreacija,
- * Sportska poduka,
- * Organiziranje sportskog natjecanja,
- * Vođenje sportskih natjecanja,
- * Upravljanje i održavanje sportskom građevinom,
- * Promidžba (reklama i propaganda),
- * Istraživanje tržišta i ispitivanje javnoga mnijenja.

Temeljni kapital Društva iznosi 20.000,00 kuna.

Osnivač društva je g. Josip Bošnjak – jedini član d.o.o.

Društvo pojedinačno i samostalno zastupa g. Domagoj Bošnjak – direktor, imenovan *Odlukom člana društva* od 10.11.2017. godine.

Društvo VIVEKA ZAGREB d.o.o. za trgovinu i usluge sa sjedištem u Zadru (Grad Zadar), Gaženička cesta 5, upisano u registar Trgovačkog suda u Zadru s matičnim brojem subjekta MBS 080620530, OIB 84662472279 pripojeno je Društvu ECO ENERGIA d.o.o. za poslovne usluge sa sjedištem u Zadru (Grad Zadar), Gaženička cesta 5 upisano u registar Trgovačkog suda u Zadru s matičnim brojem subjekta (MBS) 110075983, OIB 18648872555 temeljem *Ugovora o pripajanju* od 20.12.2017. g. i *Odluke Skupštine članova društva* od 20.12.2017.

1.2. Opis činjenica iz kojih proizlazi postojanje uvjeta za otvaranje predstečajnog postupka

Sukladno *Stečajnom zakonu*, u uvjetima nastupa nelikvidnosti i insolventnosti koje se ogleda u nemogućnosti da društvo poduzetim mjerama financijskog restrukturiranja izvan predstečajnog postupka samo uspostavi stanje likvidnosti i solventnosti, društvo ECO ENERGIA d.o.o., Zadar, pokreće predstečajni postupak.

Činjenice i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje uvjeta za otvaranje predstečajnog postupka dani su u nastavku:

- Vrijednost imovine ne pokriva postojeće obveze. Naime, na dan 31. kolovoza 2018. godine ukupne obveze društva iznose 40.675.038,96 kuna, te premašuju kratkotrajnu imovinu za 26.823.399,43 kune.
- Zbog prethodno navedenog razloga došlo je do blokade žiro-računa te društvo nije u bilo u mogućnosti provesti kompenzaciju kojom bi naplatilo potraživanje od kupca te otplatilo dio svojih obveza.

Znači, među ključnim događajima koji je doveo društvo do pokretanja predstečajnog postupka je nedostatak sredstava za plaćanje dospjelih obveza i nedostatak obrtnih sredstava.

1.3. Izračun manjka likvidnih sredstava na dan priloženih financijskih izvještaja

RB	Pozicija	Iznos na 31.08.2018. u HRK:
1.	Potraživanja	13.831.639,53
2.	Novac u banci i blagajni	20.000,00
I.	UKUPNO LIKVIDNA IMOVINA	13.851.639,53
1.	Obveze za zajmove, depozite i slično	35.315.872,63
2.	Obveze prema dobavljačima	2.433.252,80
3.	Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	84.689,20
4.	Ostale kratkoročne obveze	2.841.224,33
II.	KRA TKOROČNE OBVEZE	40.675.038,96
III.	MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	-26.823.399,43

Društvo je na dan 31.08.2018. godine iskazalo manjak likvidnih sredstava u iznosu **26.823.399,43** kune, a isti je iskazan kao razlika likvidne imovine i dospjelih obveza. Društvo je blokirano te nije u mogućnosti podmirivati svoje obveze.

ECO ENERGIA
OIB: 1246072555

Domagoj Bošnjak

Direktor

25t-345/18

TRGOVAČKI SUD U ZADRU

29-10-2018

PRIMLJENO

ECO ENERGIA d.o.o.

Gaženička cesta 5

Zadar

IZJAVA O BROJU ZAPOSLENIH

Izjava o broju zaposlenih

1. Izjava o broju zaposlenih na zadnji dan u mjesecu koji prethodi danu podnošenja prijedloga za otvaranje predstečajnog postupka

Sukladno članku 26. *Stečajnog zakona* (Narodne novine 71/15, 104/17) navodimo da društvo na dan 31.08.2018. godine nema zaposlenih djelatnika te s tog naslova nema iskaznih potraživanja od zaposlenika i obveza prema zaposlenicima.

ECO ENERGIA

d.o.o.

OIB: 18648872555

Domagoj Bošnjak

Direktor

2st-345/B

POSREDOVANJE U ZADRU
20.10.2018
PRIMLJENO

ECO ENERGIA d.o.o.

Gaženička cesta 5

Zadar

IZVJEŠĆE O STANJU I POSLOVANJU DUŽNIKA

na dan 31. kolovoza 2018. godine

Izvješće o stanju i poslovanju dužnika

Sadržaj

1. Opći podaci	3
2. Financijski izvještaji sa popratnim bilješkama	5
2.1. Račun dobiti i gubitka	5
2.2. Bilanca	6
2.3. Bilješke uz financijske izvještaje.....	7

Izvješće o stanju i poslovanju dužnika

1. Opći podaci

ECO ENERGIA d.o.o. za poslovne usluge, osnovano je 10.11.2017. godine, sa sjedištem u Zadru, Gaženička cesta 5.

Društvo je upisano u sudski registar trgovačkog suda u Zadru pod MBS: 110075983. OIB Društva je 18648872555.

Društvo je registrirano za obavljanje sljedećih djelatnosti:

- * Djelatnost druge obrade otpada,
- * Djelatnost oporabe otpada,
- * Djelatnost posredovanja u gospodarenju otpadom,
- * Djelatnost prijevoza otpada,
- * Djelatnost sakupljanja otpada,
- * Djelatnost trgovanja otpadom,
- * Djelatnost zbrinjavanja otpada,
- * Gospodarenje otpadom,
- * Djelatnost ispitivanja i analize otpada,
- * Projektiranje i građenje građevina te stručni nadzor građenja,
- * Energetsko certificiranje, energetski pregled zgrade i redoviti pregled sustava grijanja i sustava hlađenja ili klimatizacije u zgradi,
- * Poslovi upravljanja nekretninom i održavanje nekretnina,
- * Posredovanje u prometu nekretnina,
- * Poslovanje nekretninama,
- * Ukrcaj, iskrcaj, prekrcaj, prijenos i skladištenje roba i drugih materijala,
- * Kupnja i prodaja robe,
- * Obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu,
- * Zastupanje inozemnih tvrtki,
- * Pružanje usluga u trgovini,
- * Savjetovanje u svezi poslovanjem i upravljanjem,
- * Pružanje usluga u nautičkom turizmu,
- * Turističke usluge u ostalim oblicima turističke ponude,
- * Ostale turističke usluge,
- * Turističke usluge koje uključuju športsko-rekreativne ili pustolovne aktivnosti,
- * Pripremanje i usluživanje jela, pića i napitaka i pružanje usluga smještaja,
- * Pripremanje jela, pića i napitaka za potrošnju na drugom mjestu sa ili bez usluživanja (u prijevoznom sredstvu, na priredbama i sl.) i opskrba tim jelima, pićima i napitcima (catering),
- * Prijevoz putnika i tereta u domaćem i međunarodnom javnom cestovnom prometu,
- * Djelatnost iznajmljivanja plovila,
- * Javni prijevoz u linijskom obalnom pomorskom prometu,
- * Povremeni prijevoz putnika u obalnom pomorskom prometu,
- * Prijevoz za vlastite potrebe,
- * Iznajmljivanje (rent a car) automobila, skutera, kampera i kamp kućica, drugih motornih vozila i sl.,

Izvješće o stanju i poslovanju dužnika

- * Djelatnost taxi službe,
- * Poljoprivredna djelatnost,
- * Ekološka proizvodnja, prerada, distribucija, uvoz i izvoz ekoloških proizvoda,
- * Proizvodnja i promet vina i drugih proizvoda od grožđa i vina,
- * Proizvodnja i promet maslinovog ulja i drugih proizvoda od maslina,
- * Sportska priprema,
- * Sportska rekreacija,
- * Sportska poduka,
- * Organiziranje sportskog natjecanja,
- * Vođenje sportskih natjecanja,
- * Upravljanje i održavanje sportskom građevinom,
- * Promidžba (reklama i propaganda),
- * Istraživanje tržišta i ispitivanje javnoga mnijenja.

Temeljni kapital Društva iznosi 20.000,00 kuna.

Osnivač društva je g. Josip Bošnjak – jedini član d.o.o.

Društvo pojedinačno i samostalno zastupa g. Domagoj Bošnjak – direktor, imenovan *Odlukom člana društva* od 10.11.2017. godine.

Društvo VIVEKA ZAGREB d.o.o. za trgovinu i usluge sa sjedištem u Zadru (Grad Zadar), Gaženička cesta 5, upisano u registar Trgovačkog suda u Zadru s matičnim brojem subjekta MBS 080620530, OIB 84662472279 pripojeno je Društvu ECO ENERGIA d.o.o. za poslovne usluge sa sjedištem u Zadru (Grad Zadar), Gaženička cesta 5 upisano u registar Trgovačkog suda u Zadru s matičnim brojem subjekta (MBS) 110075983, OIB 18648872555 temeljem *Ugovora o pripajanju* od 20.12.2017. g. i *Odluke Skupštine članova društva* od 20.12.2017.

Izvješće o stanju i poslovanju dužnika

2. Financijski izvještaji sa popratnim bilješkama

Sukladno članku 26. *Stečajnog zakona* (Narodne novine 71/15, 104/17) u nastavku prikazujemo financijske izvještaje u skladu sa *Zakonom o računovodstvu* koji nisu stariji od tri mjeseca od dana podnošenja zahtjeva za provođenje postupka predstečajne nagodbe, s time da se usporedni podaci u financijskim izvještajima iskazuju sa stanjem na dan godišnjih financijskih izvještaja prethodne godine.

Potrebno je napomenuti da je društvo osnovano 10. studenog 2017. godine, dok je 20.12.2017. provedeno pripajanje društva VIVEKA d.o.o., tako da nije imalo značajnog operativnog poslovanja u promatranom razdoblju.

2.1. Račun dobiti i gubitka

(svi iznosi izraženi su u kunama)

	Bilješka	2017.	I-VIII/2018.
POSLOVNI PRIHODI		-	2.928.890
Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe		-	-
Prihodi od prodaje	5	-	14.000
Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga		-	-
Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe		-	-
Ostali poslovni prihodi	6	-	2.914.890
POSLOVNI RASHODI		-	1.904.818
Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda		-	-
Materijalni troškovi		-	478.393
a) troškovi sirovina i materijala	7	-	257.466
b) troškovi prodane robe		-	-
c) ostali vanjski troškovi	8	-	220.927
Troškovi osoblja		-	-
Amortizacija	9	-	1.425.995
Ostali troškovi	10	-	430
Vrijednosno usklađivanje		-	-
Rezerviranja		-	-
Ostali poslovni rashodi		-	-
FINANCIJSKI PRIHODI		-	-
FINANCIJSKI RASHODI	11	-	415
Rashodi s osnove kamata i slični rashodi		-	415
UKUPNI PRIHODI		-	2.928.890
UKUPNI RASHODI		-	1.905.233
Dobit / Gubitak prije oporezivanja		-	1.023.657
Porez na dobit	12	-	-
DOBIT / GUBITAK RAZDOBLJA		-	1.023.657

Popratne bilješke sastavni su dio ovih financijskih izvještaja.

Izvješće o stanju i poslovanju dužnika

2.2. Bilanca

(svi iznosi izraženi su u kunama)

	Bilješka	2017.	31.08.2018.
Potraživanja za upisani a neuplaćeni kapital		-	-
DUGOTRAJNA IMOVINA		-	12.520.303
Nematerijalna imovina		-	-
Materijalna imovina	13	-	12.520.303
Zemljište		-	1.382.854
Građevinski objekti		-	11.137.449
Financijska imovina		-	-
Potraživanja		-	-
Odgođena porezna imovina		-	-
KRATKOTRAJNA IMOVINA		20.000	13.831.640
Zalihe		-	-
Potraživanja		-	13.831.640
Potraživanja od kupaca	14	-	13.827.176
Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika		-	-
Potraživanja od države i drugih institucija	15	-	4.464
Ostala potraživanja		-	-
Financijska imovina		-	-
Novac u banci i blagajni	16	20.000	20.000
PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI		-	-
UKUPNA AKTIVA		20.000	26.371.943
IZVANBILANČNI ZAPISI		-	-

(svi iznosi izraženi su u kunama)

	Bilješka	2017.	31.08.2018.
KAPITAL I REZERVE		20.000	(14.303.096)
TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	17	20.000	20.000
KAPITALNE REZERVE	18	-	20.000
REZERVE IZ DOBITI		-	-
REVALORIZACIJSKE REZERVE		-	-
REZERVE FER VRIJEDNOSTI		-	-
ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK		-	(15.366.753)
DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE		-	1.023.657
REZERVIRANJA		-	-
DUGOROČNE OBVEZE		-	-
KRATKOROČNE OBVEZE		-	40.675.039
Obveze za zajmove, depozite i slično	19	-	35.315.873
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama		-	-
Obveze za predujmove		-	-
Obveze prema dobavljačima	20	-	2.433.253
Obveze po vrijednosnim papirima		-	-
Obveze prema zaposlenicima		-	-
Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	21	-	84.689
Ostale kratkoročne obveze	22	-	2.841.224
ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA		-	-
UKUPNA PASIVA		20.000	26.371.943
IZVANBILANČNI ZAPISI		-	-

Popratne bilješke sastavni su dio ovih financijskih izvještaja.

Izvješće o stanju i poslovanju dužnika

2.3. Bilješke uz financijske izvještaje

Bilješka 1 - Osnove pripreme

Slijedi prikaz značajnih računovodstvenih politika usvojenih za pripremu ovih financijskih izvještaja.

1.1. Osnova za sastavljanje financijskih izvještaja

Izjava o usklađenosti

Financijski izvještaji sastavljeni su u skladu sa odredbama *Hrvatskih standarda financijskog izvještavanja* (nastavno: HSFI), koje je objavio *Odbor za standarde financijskog izvještavanja u Narodnim novinama* 86/2015 propisanim kao okvirom financijskog izvještavanja temeljem odredbi *Zakona o računovodstvu* (*Narodne novine* 78/15, 134/15, 120/16).

Računovodstvene politike nepromijenjene su u odnosu na prethodnu godinu. Društvo tijekom godine nije usvojilo nove ili izmijenjene HSFI-eve, koji bi imali utjecaj na financijsku poziciju, rezultat poslovanja ili zahtijevali dodatne objave u financijskim izvještajima.

Financijski izvještaji pripremljeni su po načelu povijesnog troška, izuzev određenih financijskih instrumenata, koji su iskazani po fer vrijednosti, te određene dugotrajne imovine, koji su iskazani u revaloriziranim iznosima. Detaljna objašnjenja dana su u sklopu svake pojedinačne pozicije.

Financijski izvještaji sastavljeni su po načelu nastanka poslovnog događaja i pod pretpostavkom vremenske neograničenosti poslovanja.

Sastavljanje financijskih izvještaja u skladu s *Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja* zahtijeva od Uprave da daje procjene i izvodi pretpostavke koje utječu na iskazane iznose imovine i obveza, te objavu nepredviđene imovine i nepredviđenih obveza na datum financijskih izvještaja, kao i na iskazane prihode i rashode tijekom izvještajnog razdoblja. Procjene se temelje na povijesnom iskustvu, te informacijama koje su bile dostupne na datum sastavljanja financijskih izvještaja, te se stvarni iznosi mogu razlikovati od procijenjenih.

Nastavak poslovanja

Društvo na dan 31. kolovoza 2018. godine u okviru pozicije *Kapitala i rezervi* ima iskazane kumulirane gubitke u visini od 14.303.096 kn, dok su kratkoročne obveze veće od kratkotrajne imovine te iznose 40.675.039 kn, manjak likvidnih sredstava iznosi 26.823.399 kuna.

Društvo je trenutačno nelikvidno i nije u mogućnosti plaćati svoja dospjela dugovanja. Uprava Društva u skladu sa odredbama *Stečajnog zakona* predložila plan restrukturiranja, koji bi u predviđenim rokovima trebao biti formalno odobren od strane vjerovnika. Plan predviđa, reprogram i otpis dijela postojećih dugovanja. Uprava Društva je uvjerena da će plan restrukturiranja biti odobren od strane vjerovnika, te da su mjere uključene u program restrukturiranja dovoljne da osiguraju nastavak poslovanja Društva. U slučaju da se plan restrukturiranja formalno usvoji, zbog kompleksnosti mjera koje treba provesti i dalje postoji materijalno značajna neizvjesnost da li će Društvo moći nastaviti poslovati.

Izvješće o stanju i poslovanju dužnika

Financijski izvještaji odobreni su od strane Uprave Društva dana 28.09.2018. godine.

a) Funkcionalna i izvještajna valuta

Stavke uključene u financijske izvještaje Društva iskazane su u valuti primarnog gospodarskog okruženja u kojem Društvo posluje („funkcionalna valuta“). Financijski izvještaji prikazani su u kunama, što predstavlja funkcionalnu i izvještajnu valutu Društva. Na dan 31. kolovoza/prosinca tečaj kune u odnosu na ostale valute bio je:

31. prosinca 2017. godine	1 EUR = 7,513648 HRK	1 USD = 6,269733 HRK
31. kolovoza 2018. godine	1 EUR = 7,427531 HRK	1 USD = 6,348860 HRK

b) Transakcije i stanje u stranoj valuti

Transakcije u stranim sredstvima plaćanja provode se u funkcionalnu valutu tako da se iznosi u stranim sredstvima plaćanja preračunavaju po tečaju na dan transakcije. Dobici ili gubici od tečajnih razlika, koji nastaju prilikom podmirenja tih transakcija i preračuna monetarne imovine i obveza izrađenih u stranim valutama, priznaju se u računu dobiti i gubitka.

Tečajne razlike nastale na nemonetarnoj imovini u stranoj valuti kao što su glavničke vrijednosnice iskazane po fer vrijednosti u računu dobiti i gubitka iskazane su u računu dobiti i gubitka, kao dio njihovih dobitaka ili gubitaka od preračuna na fer vrijednost.

Bilješka 2 - Značajne računovodstvene politike

3.1. Priznavanje prihoda

Prihodi se sastoje od fer vrijednosti primljene naknade ili potraživanja za prodane proizvode, robu ili usluge tijekom redovnog poslovanja Društva. Prihodi su iskazani u iznosima koji su umanjeni za porez na dodanu vrijednost, trošarine, procijenjene povrate, rabate i diskonte. Društvo priznaje prihode kada se iznos prihoda može pouzdano mjeriti, kada će Društvo imati buduće ekonomske koristi i kada su zadovoljeni specifični kriteriji za sve djelatnosti Društva koje su opisane u nastavku.

(a) Prihodi od usluga

Prihodi od izvršenih usluga određuju se temeljem sklopljenog ugovora s fiksnom cijenom uz ugovorene rokove do najduže godine dana.

Prihodi od ugovora s fiksnom cijenom za usluge priznaju se u razdoblju u kojem su usluge obavljene prema stupnju dovršenosti tijekom razdoblja trajanja ugovora.

3.2. Porez na dobit

Društvo obračunava obvezu za porez u skladu s hrvatskim zakonom. Trošak poreza na dobit sastoji se od tekućeg poreza, budući da Društvo nema odgođene porezne imovine/odgođene porezne obveze.

Izvješće o stanju i poslovanju dužnika

3.3. Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema vrednuju se po trošku nabave umanjenom za ispravak vrijednosti (osim zemljišta) i akumulirane gubitke od umanjenja vrijednosti. Trošak nabave obuhvaća nabavnu cijenu i sve troškove izravno povezane s dovođenjem sredstva u redovno stanje za namjeravanu uporabu.

Naknadni izdaci vezani za već priznate predmete nekretnina, postrojenja i opreme kapitaliziraju se kao povećanje vrijednosti imovine isključivo u slučaju kada je vjerojatno da će zbog tih dodatnih izdataka pritićati dodatne buduće ekonomske koristi i kada ti izdaci unapređuju stanje imovine iznad originalno priznatog. Svi ostali naknadni troškovi priznaju se kao rashod u razdoblju kada su nastali.

Sredstva dugotrajne imovine pojedinačne nabavne vrijednosti niže od 3.500 kn otpisuju se u cijelosti prilikom stavljanja u upotrebu (sitan inventar).

Nabavna vrijednost vlastito izgrađenih sredstava uključuje trošak materijala i direktnog rada i druge troškove povezane s dovođenjem sredstva u namijenjeno radno stanje, kao i troškove demontiranja i uklanjanja dijelova, te obnove lokacije na kojoj se nalaze.

Dobici i gubici temeljem rashodovanja ili otuđenja dugotrajne materijalne imovine iskazuju se u računu dobiti i gubitka u razdoblju u kojem su nastali.

Nekretnine u izgradnji iskazane su po trošku nabave umanjenom za eventualne gubitke od umanjenja (bilješka 3.4.).

Obračun amortizacije započinje u trenutku u kojem je sredstvo raspoloživo i spremno za namjeravanu upotrebu. Imovina u izgradnji i zemljišta se ne amortiziraju.

Rezidualna vrijednost imovine predstavlja procijenjeni iznos koji bi Društvo dobilo od prodaje imovine umanjena za procijenjeni trošak prodaje u slučaju da je imovina dosegla starost i stanje koje se očekuje na kraju vijeka trajanja imovine. Društvo je procijenilo da za sredstva nekretnina, postrojenja i opreme ne postoji rezidualna vrijednost, te stoga cjelokupni iznos nabavne vrijednosti podliježe amortizaciji. Amortizacija se prikazuje u računu dobiti i gubitka korištenjem linearne metode otpisa tijekom procijenjenog korisnog vijeka trajanja nekretnina, postrojenja i opreme. Procijenjeni korisni vijek trajanja za pojedinu imovinu je kako slijedi:

	2018.
Građevinski objekti	20 godina
Strojevi, alati, pogonski i uredski inventar	4 godine
Transportna sredstva	5 godina

3.4. Umanjenje vrijednosti materijalne imovine

Na svaki datum bilance Društvo analizira sadašnju vrijednost materijalne imovine kako bi se procijenilo da li postoje pokazatelji da vrijednost nekog sredstva treba biti umanjena. Ako takvi pokazatelji postoje, Društvo procjenjuje nadoknadivi iznos sredstva kako bi se utvrdio iznos gubitka od umanjenja vrijednosti (ukoliko on postoji). Ukoliko nije moguće procijeniti nadoknadivi

Izvjешće o stanju i poslovanju dužnika

iznos pojedinog sredstva, Društvo procjenjuje nadoknativi iznos jedinice koja stvara novac kojoj to sredstvo pripada.

Kada se temelj raspodjele može utvrditi na razumnoj i dosljednoj osnovi, sredstva se također raspoređuju na pojedinu jedinicu koja stvara novac, a ukoliko to nije moguće, sredstva se raspoređuju na najmanje jedinice društva koje stvaraju novac i za koje se raspodjela može utvrditi na razumnoj i dosljednoj osnovi.

Nadoknativi iznos jest viši iznos fer vrijednosti umanjene za troškove prodaje i vrijednosti sredstva u upotrebi. Pri utvrđivanju vrijednosti u upotrebi, procijenjeni budući novčani tokovi se diskontiraju na sadašnju vrijednost primjenjujući diskontnu stopu prije poreza koja odražava tekuće tržišne procjene sadašnje vrijednosti novca i rizika specifičnih za pojedino sredstvo.

Ako je nadoknativi iznos sredstva (ili jedinice koja stvara novac) manji od knjigovodstvenog iznosa, knjigovodstveni iznos sredstva (ili jedinice koja stvara novac) umanjuje se do njegovog nadoknativog iznosa. Gubitak od umanjenja imovine priznaje se odmah kao rashod u računu dobiti i gubitka, osim za revaloriziranu imovinu gdje se gubici prvi umanjuju na teret pripadajućih revalorizacijskih rezervi.

Kod naknadnog poništenja gubitka od umanjenja vrijednosti, knjigovodstveni iznos sredstva (jedinice koja stvara novac) povećava se do revidiranog procijenjenog nadoknativog iznosa toga sredstva, pri čemu veća knjigovodstvena vrijednost ne premašuje knjigovodstvenu vrijednost koja bi bila utvrđena da u prethodnim godinama nije bilo priznatih gubitaka na tom sredstvu (jedinici koja stvara novac) uslijed umanjenja vrijednosti. Poništenje gubitka od umanjenja vrijednosti odmah se priznaje kao prihod, osim ako se predmetno sredstvo ne iskazuje po procijenjenoj vrijednosti, u kojem slučaju se poništenje gubitka od umanjenja vrijednosti iskazuje kao povećanje uslijed revalorizacije.

3.5. Potraživanja od kupaca

Potraživanja od kupaca predstavljaju prava na naplatu određenih iznosa od kupaca ili drugih dužnika kao rezultat poslovnih aktivnosti Društva. Potraživanja se iskazuju u ukupnom iznosu umanjenom za provedeni ispravak vrijednosti. Ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca provodi se kada postoje objektivni dokazi da Društvo neće moći naplatiti sva svoja potraživanja u skladu s dogovorenim uvjetima. Značajne financijske poteškoće dužnika, vjerojatnost dužnikova stečaja, te neizvršenje ili propusti u plaćanjima, smatraju se pokazateljima umanjenja vrijednosti potraživanja od kupaca. Iznos ispravka vrijednosti utvrđuje se kao razlika između knjigovodstvene vrijednosti i nadoknativog iznosa potraživanja, te se utvrđuje temeljem procjene Uprave Društva. Iznosi ispravka vrijednosti potraživanja od kupaca iskazuju se u računu dobiti i gubitka.

Tijekom 2017. i 2018. godine Društvo nije provodilo diskontiranje potraživanja, a temeljem transakcija sa odgodom plaćanja dužom od godine dana.

3.6. Novac i novčani ekvivalenti

Novac i novčani ekvivalenti obuhvaćaju gotovinu, depozite kod banaka po viđenju i ostale kratkotrajne visoko likvidne instrumente s rokovima naplate do tri mjeseca ili kraće.

Izvrješće o stanju i poslovanju dužnika

3.7. Posudbe

Posudbe se početno priznaju po fer vrijednosti, umanjenoj za troškove transakcije. U budućim razdobljima, posudbe se iskazuju po amortiziranom trošku; sve razlike između primitaka (umanjenih za troškove transakcije) i otkupne vrijednosti priznaju se u računu dobiti i gubitka tijekom razdoblja trajanja posudbe, koristeći metodu efektivne kamatne stope. Posudbe se klasificiraju kao kratkoročne obveze, izuzev ukoliko Društvo ima bezuvjetno odgoditi podmirenje obveze najmanje 12 mjeseci nakon datuma bilance.

Društvo ne kapitalizira troškove posudbi.

3.8. Obveze prema dobavljačima

Obveze prema dobavljačima su nastale za nabavljena dobra ili usluge u redovnom poslovanju. Ove obveze su klasificirane kao tekuće ako plaćanje dospijeva u roku od jedne godine ili kraće, u suprotnom su klasificirane kao dugoročne.

Obveze prema dobavljačima se početno priznaju po fer vrijednosti, a u budućim razdobljima se iskazuju po amortiziranom trošku koristeći metodu efektivne kamatne stope.

3.9. Porez na dodanu vrijednost

Porez na dodanu vrijednost koji proizlazi iz transakcija prodaje i kupnje priznaje se i iskazuje u bilanci na neto osnovi, u skladu sa zakonskim okvirom. U slučaju umanjenja potraživanja za ispravak vrijednosti, gubitak od umanjenja iskazuje se u bruto iznosu potraživanja, uključujući porez na dodanu vrijednost.

3.10. Najmovi

Najmovi se svrstavaju kao financijski najmovi kad god se većim dijelom svi rizici i nagrade povezani s vlasništvom nad sredstvom prenose na najmoprimca tijekom trajanja najma. Svi drugi najmovi svrstani su u poslovne najmove.

Društvo kao najmodavac

Iznosi potraživanja od najmoprimca na temelju financijskog najma evidentiraju se kao potraživanja u neto iznosu ulaganja Društva u predmetni najam. Prihodi od financijskog najma raspoređuju se u obračunska razdoblja kako bi odrazili konstantnu stopu povrata na preostalo neto ulaganje Društva vezano uz najam. Prihodi od najamnina iz poslovnog najma priznaju se ravnomjerno tijekom trajanja najma.

3.11. Potencijalna imovina i obveze

Potencijalne obveze nisu priznate u financijskim izvještajima. One se objavljuju u bilješkama, osim ukoliko odljev ekonomskih koristi nije vjerojatan.

Potencijalna imovina nije iskazana u financijskim izvještajima već se iskazuje kada je priljev ekonomskih koristi vjerojatan.

Izvješće o stanju i poslovanju dužnika

3.12. Događaji nakon izvještajnog razdoblja

Događaji nakon izvještajnog razdoblja koji daju dodatne informacije o financijskom položaju Društva na datum bilance (događaji koji zahtijevaju usklađivanje) reflektirani su u financijskim izvještajima. Događaji nakon izvještajnog razdoblja koji se ne smatraju događajima koji zahtijevaju usklađivanje objavljuju se u bilješkama kada su značajni.

Izvješće o stanju i poslovanju dužnika

Bilješka 3 – Ključne računovodstvene procjene

U primjeni računovodstvenih politika Društva, koje su objašnjene u bilješci 3, Uprava je obvezna prosuditi, procijeniti i pretpostaviti knjigovodstvenu vrijednost imovine i obveza koje se ne mogu izvesti iz ostalih izvora. Procjene i povezane pretpostavke se temelje na ranijem iskustvu i ostalim faktorima koji su uzeti u obzir kao relevantni. Stvarni rezultati mogu se razlikovati od procijenjenih.

Procjene i temeljne pretpostavke se stalno revidiraju. Izmjene knjigovodstvenih procjena priznaju se u razdoblju izmjene ukoliko se odnose samo na to razdoblje, ili u razdoblje izmjene i budućim razdobljima ukoliko izmjena utječe na tekuće i buduće razdoblje.

U nastavku se navode procjene i pretpostavke koje bi mogle uzrokovati značajan rizik usklađivanja knjigovodstvenih iznosa imovine i obveza u sljedećoj financijskoj godini:

Korisni vijek trajanja nekretnina i opreme

Uprava pojedinih društava utvrđuje i pregledava korisni vijek uporabe i pripadajući trošak amortizacije nekretnina, postrojenja i opreme. Ova procjena se temelji na procijenjenom preostalom korisnom vijeku uporabe imovine i mogla bi se značajno promijeniti kao rezultat tehničkih inovacija i aktivnosti konkurencije. Uprava će povećati trošak amortizacije u slučaju procjene da je korisni vijek uporabe imovine niži nego prije procjene ili će otpisati zastarjelu i odbačenu imovinu. Korisni vijek trajanja sredstva dugotrajne materijalne imovine opisan je u bilješkama 3.3.

Sudske tužbe i postupci

Rezerviranja za sudske tužbe i postupke iskazuju se na temelju procjene Uprave vezane za potencijalne gubitke nakon savjetovanja s odvjetnikom. Na temelju postojećih saznanja u razumnoj mjeri je moguće da će se ishodi sudskih postupaka razlikovati od procijenjenih potencijalnih gubitaka.

Izvješće o stanju i poslovanju dužnika

Bilješka 4 – Upravljanje financijskim rizikom

Poslovne aktivnosti Društva izložene su različitim vrstama financijskih rizika koje uključuju: tržišni rizik (valutni rizik, rizik fer vrijednosti kamatne stope, kamatni rizik novčanog toka, te rizik ulaganja u vrijednosne papire), kreditni rizik i rizik likvidnosti. Društvo nema formalne procedure upravljanja rizikom i nije koristilo derivativne financijske instrumente da bi se aktivnije štitilo od financijskog rizika, ali Uprava pažljivo prati rizike poslovanja Društva, uključujući uvođenje razine odobravanja i odgovornosti.

5.1. Tržišni rizik

5.1.1. Valutni rizik

Društvo djeluje isključivo na domaćoj razini, te iz tog razloga nije izloženo valutnom riziku koji proizlazi iz raznih promjena tečajeva stranih valuta vezanih uglavnom uz EUR.

U skladu s navedenim nema niti iskazane prihode ili obveze sa naslova primljenih kredita koji se ostvaruju u EUR. Stoga, kretanje tečaja između EUR i HRK ne može imati utjecaja na buduće rezultate poslovanja i na buduće novčane tokove.

5.1.2. Kamatni rizik novčanog toka i rizik fer vrijednosti kamatne stope

Budući da Društvo nema značajniju imovinu koja ostvaruje prihod od kamata, prihodi Društva i novčani tok iz poslovnih aktivnosti nisu u značajnoj mjeri ovisni o promjenama tržišnih kamatnih stopa. Kamatni rizik Društva proizlazi iz dugoročnih i kratkoročnih kredita. Krediti odobreni po promjenjivim stopama izlažu Društvo riziku novčanog toka. Krediti i izdane obveznice odobreni po fiksnim stopama izlažu Društvo riziku fer vrijednosti kamatne stope.

5.2. Kreditni rizik

Imovina Društva koja nosi kreditni rizik sastoji se uglavnom od novčanih sredstva i potraživanja od kupaca. Prodajne politike Društva osiguravaju da se prodaja obavlja kupcima koji imaju odgovarajuću kreditnu povijest, i to u okvirima unaprijed određenih kreditnih ograničenja. Društvo smanjuje ovaj kreditni rizik provođenjem strogih mjera kontrole naplate i isporuke robe kao i pribavljanjem instrumenata osiguranja dužnika (zadužnice i mjenice). U izvještajnom razdoblju nije bilo povećanja kreditnih limita. Analiza potraživanja od kupaca dana je u sklopu bilješke 14 - *Potraživanja od kupaca*.

5.3. Rizik likvidnosti

Razborito upravljanje rizikom likvidnosti podrazumijeva održavanje dostatne količine novca, osiguravanje raspoloživosti financijskih sredstava adekvatnim iznosom ugovorenih kreditnih linija i sposobnost podmirenja svojih obveza. Cilj Društva je održavanje fleksibilnosti financiranja na način da ugovorene kreditne linije budu dostupne.

Obveze prema dobavljačima i ostale obveze, kao i obveze po kratkoročnim kreditima dospijevaju do 12 mjeseci poslije datuma bilance, dok je dospijeće dugoročnih kredita prikazano u sklopu bilješki uz financijske izvještaje.

Izvješće o stanju i poslovanju dužnika

Bilješka 5 – Prihodi od prodaje

Opis:	- u kunama -	
	2017. godina	I-VIII/2018
Prihodi od najma	-	14.000
UKUPNO:	-	14.000

Društvo u prethodnim razdobljima nije aktivnije poslovalo, uslijed čega niti *Prihodi od prodaje* nisu značajniji. Društvo je započelo sa najmom dijela zemljišta, sa naslova kojega je ostvarilo manji iznos prihoda od najma u 2018. godini.

Bilješka 6 – Ostali poslovni prihodi

Opis:	- u kunama -	
	2017. godina	I-VIII/2018
Prihodi od otpisa obveza	-	1.423.836
Prihodi od zastare obveza	-	1.063.529
Prihodi od naknadnih odobrenja	-	11.355
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne imovine	-	153.081
Prihodi od prefakturiranih troškova	-	263.088
UKUPNO:	-	2.914.890

Prihodi od otpisa obveza odnose se na otpis obveza nastalih sa naslova poreza na promet nekretnina za koji je nastupila zastara.

Prihodi od zastare obveza odnose se na zastaru obveza prema Gradu Zagreb za komunalnu naknadu.

Bilješka 7 – Materijalni troškovi – Troškovi sirovina i materijala

Opis:	- u kunama -	
	2017. godina	I-VIII/2018
Električna energija i plin	-	257.370
Uredski materijal	-	96
UKUPNO:	-	257.466

Bilješka 8 – Materijalni troškovi – Ostali vanjski troškovi

Opis:	- u kunama -	
	2017. godina	I-VIII/2018
Komunalne naknada	-	217.927
Voda i odvodnja	-	3.000
UKUPNO:	-	220.927

Izvješće o stanju i poslovanju dužnika

Bilješka 9 – Amortizacija

Opis:	- u kunama -	
	2017. godina	I-VIII/2018
Amortizacija materijalne imovine	-	1.425.995
UKUPNO:	-	1.425.995

Bilješka 10 – Ostali troškovi

Opis:	- u kunama -	
	2017. godina	I-VIII/2018
Sudski troškovi i pristojbe	-	250
Troškovi platnog prometa	-	180
UKUPNO:	-	430

Bilješka 11 – Financijski rashodi

Opis:	- u kunama -	
	2017. godina	I-VIII/2018
Zatezne kamate	-	415
UKUPNO:	-	415

Bilješka 12 – Porez na dobit

Opis:	- u kunama -	
	2017. godina	I-VIII/2018
Dobit prije oporezivanja	-	1.033.657
Uvećanje osnovice poreza na dobit	-	-
Umanjenje osnovice poreza na dobit	-	-
Osnovica poreza na dobit	-	1.033.657
Preneseni porezni gubitak	-	(5.542.150)
Porezni gubitak za prijenos	-	(4.508.493)
Porez na dobit	20%	18%
Tekuća porezna obveza	-	-

Pregled prenesenih poreznih gubitaka:

Gubitak iz:	Istječe u :	Iznos u kn:
- gubitak iz 2017. godine	2022. godini	-262.071
- gubitak iz 2016. godine	2021. godini	-2.514.980
- gubitak iz 2015. godine	2020. godini	-3.027.171
- gubitak iz 2014. godine	2019. godini	2.986.539
- gubitak iz 2013. godine	2018. godini	-2.986.539
UKUPNO:		(5.804.221)

Izješće o stanju i poslovanju dužnika

Sa naslova poreznog gubitka Društvo nije formiralo odgođenu poreznu imovinu. Obračun poreznog gubitka za 2018. godinu biti će evidentiran prilikom završnog obračuna poreza na dobit za predmetnu godinu.

Bilješka 13 – Kretanje dugotrajne materijalne imovine

- u kunama -				
Opis	Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	UKUPNO
Nabavna vrijednost				
<i>Stanje 01.01.2017.</i>	-	-	-	-
Nabavke	-	-	-	-
Prodaja i rashod	-	-	-	-
<i>Stanje 31.12.2017.</i>	-	-	-	-
Stjecanje uslijed pripajanja	1.382.854	24.445.631	5.197.476	31.065.961
Nabavke	-	-	-	-
Prodaja i rashod	-	-	-	-
<i>Stanje 31.08.2018.</i>	<i>1.382.854</i>	<i>24.445.631</i>	<i>5.197.476</i>	<i>31.065.961</i>
Ispravak vrijednosti				
<i>Stanje 01.01.2017.</i>	-	-	-	-
Amortizacija	-	-	-	-
Prodaja i rashod	-	-	-	-
<i>Stanje 31.12.2017.</i>	-	-	-	-
Stjecanje uslijed pripajanja	-	11.882.187	5.197.476	17.119.663
Amortizacija	-	1.425.995	-	1.425.995
Prodaja i rashod	-	-	-	-
<i>Stanje 31.08.2018.</i>	-	<i>13.308.182</i>	<i>5.197.476</i>	<i>18.545.658</i>
Sadašnja vrijednost				
na dan 31.12.2017.	-	-	-	-
na dan 31.08.2018.	1.382.854	11.137.449	-	12.520.303

Društvo je upisano kao vlasnik na nekretninama upisanim u zemljišnim knjigama Zemljišnoknjižni odjel Sesvete, katastarska čestica Sesvetski Kraljevec:

Zemljišnoknjižni uložak:	Katastarska čestica:	Opis:	Površina:	Teret:
6655	8699	Industrijska cesta, oranica	23.627 m ²	
6654	8698	Industrijska cesta, tvorničko dvorište, 2 zgrade, trafostanica	27.192 m ²	Energo Tehna d.o.o., Sveta Nedelja temeljem Ugovora o zajmu od 12.09.2008. na iznos od 1.965.157,00 EUR
6649	8697	Industrijska cesta, 10 zgrada, tvorničko dvorište	33.290 m ²	
6653	8680	Industrijska cesta, oranica	22.966 m ²	

Izvješće o stanju i poslovanju dužnika

Bilješka 14 – Potraživanja od kupaca

		- u kunama -
Opis:	31.12.2017.	31.08.2018.
Potraživanja od kupaca dobara	-	13.827.176
UKUPNO:	-	13.827.176

Potraživanja od kupaca odnose se na potraživanja koja su u cijelosti naplativa.

Bilješka 15 – Potraživanja od države i drugih institucija

		- u kunama -
Opis:	31.12.2017.	31.08.2018.
Potraživanja za porez na dodanu vrijednost	-	4.464
UKUPNO:	-	4.464

Bilješka 16 – Novac na računu i u blagajni

		- u kunama -
Opis:	31.12.2017.	31.08.2018.
kunska sredstva u bankama	20.000	20.000
UKUPNO:	20.000	20.000

Bilješka 17 – Struktura vlasništva

		- u kunama -
Opis:	31.12.2017.	31.08.2018.
Upisani temeljni kapital	20.000	20.000
UKUPNO:	20.000	20.000

Temeljni (upisani) kapital iznosi 20.000 kuna, te je navedena pozicija usklađena sa upisom u Trgovačkom sudu.

Bilješka 18 – Rezerve

		- u kunama -
Opis:	31.12.2017.	31.08.2018.
Kapitalne pričuve	-	20.000
UKUPNO:	-	20.000

Iskazane kapitalne pričuve nastale su prilikom pripajanja društva VIVEKA d.o.o. temeljem *Ugovora o pripajanju* od 20.12.2017. godine.

Izvješće o stanju i poslovanju dužnika

Bilješka 19 – Kratkoročne obveze za zajmove, depozite i slično

Opis:	- u kunama -	
	31.12.2017.	31.08.2018.
Obveze za zajmove - Energotehna d.o.o.	-	35.315.873
UKUPNO:	-	35.315.873

Iskazane obveze evidentirane su temeljem:

- Ugovora o zajmu od 12.09.2008. godine na iznos od 14.100.000 kuna te pripadajućih aneksa I-VII kojima su prolongirani rokovi povrata te definirane kamatne stope. Temeljem navedenih ugovora evidentirano je založno pravo na nekretnini u vlasništvu.
- Ugovora o zajmu od 09.03.2009. godine na iznos od 500.000 kuna te pripadajućih aneksa I-IV kojima su prolongirani rokovi povrata te definirane kamatne stope;
- Ugovora o zajmu od 30.03.2009. godine na iznos od 830.000 kuna te pripadajućih aneksa I-IV kojima su prolongirani rokovi povrata te definirane kamatne stope;
- Ugovora o zajmu od 01.06.2009. godine na iznos od 500.000 kuna te pripadajućih aneksa I-IV kojima su prolongirani rokovi povrata te definirane kamatne stope;
- Ugovora o zajmu od 15.08.2009. godine na iznos od 14.500.000 kuna te pripadajućih aneksa I-III kojima su prolongirani rokovi povrata te definirane kamatne stope;
- Ugovora o zajmu od 31.01.2012. godine na iznos od 4.000.000 kuna te pripadajućeg aneksa broj 1. kojim su prolongirani rokovi povrata te definirane kamatne stope.

Bilješka 20 – Obveze prema dobavljačima

Opis:	- u kunama -	
	31.12.2017.	31.08.2018.
Dobavljači u zemlji	-	2.433.253
UKUPNO:	-	2.433.253

Iskazane obveze najvećim se dijelom odnose na obračunatu komunalnu naknadu te naknadu za uređenje voda.

Bilješka 21 – Obveze za poreze, doprinose i slična davanja

Opis:	- u kunama -	
	31.12.2017.	31.08.2018.
Obveze za porez na dodanu vrijednost	-	59.887
Obveze za članarinu turističkim zajednicama	-	22.336
Obveza za nadoknadu za šume	-	2.466
UKUPNO:	-	84.689

Izvješće o stanju i poslovanju dužnika

Bilješka 22 – Ostale kratkoročne obveze

Opis:	- u kunama -	
	31.12.2017.	31.08.2018.
Obveze za ugovorenu kamatu - Energo Tehna d.o.o.	-	2.841.224
UKUPNO:	-	2.841.224

Iskazane obveze se odnose na obračunate kamate na odobrene zajmove.

Bilješka 23 – Odobrenje financijskih izvještaja

Financijski izvještaji usvojeni su od strane Uprave, te je odobrena njihova objava dana 28.09.2018. godine.

ECO ENERGIA
d.o.o.
OIB: 18648872555

Domagoj Bošnjak

Direktor