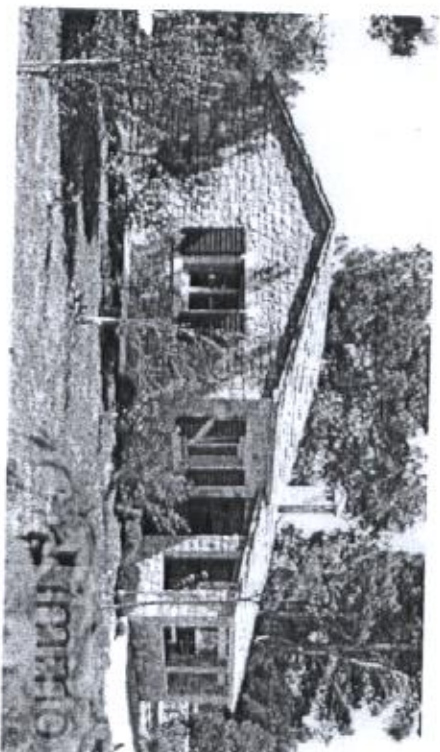


3 št-284/18
31.1.18. *putić*

TINJAN GRADNJA d.o.o.



Prijedlog plana financijskog i operativnog restrukturiranja
(2017. - 2022.)

26.01.2018.

4

SADRŽAJ:

| | |
|---|-----------|
| 1. UVOD | 3 |
| 1.1. Opći podaci | 4 |
| 1.1.1. Predmet poslovanja | 4 |
| 1.1.2. Uprava tvrtke | 5 |
| 1.1.3. Vlasnička struktura | 6 |
| 1.1.4. Operativno poslovanje i tržišna situacija | 6 |
| 1.1.5. Analiza zaposlenih | 7 |
| 1.1.6. Financijsko izvješće na 30.11.2017. godine | 8 |
| 1.1.7. Opis činjenica i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje prijetnje nesposobnosti za plaćanje | 14 |
| 1.1.8. Opis činjenica i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje uvjeta za otvaranje predstečajnog postupka | 15 |
| 1.1.9. Ukupne obveze društva | 16 |
| 2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINANCISIJSKIH IZVJEŠTAJA | 18 |
| 3. OPIS MJERA FINANCISIJSKOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA | 19 |
| 3.1. IZRAČUN FINANCISIJSKIH MJERA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA | 21 |
| 4. OPIS MJERA OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE | 23 |
| 4.1. IZRAČUN UČINAKA OPERATIVNIH MJERA NA POSLOVANJE | 24 |
| 5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIM 5 GODINA | 25 |
| 6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG RAZDOBLJA | 28 |
| 7. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU | 29 |
| 8. ROKOVI ZA DOBROVOLJNO ISPUNJENJE | 31 |
| 9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA | 32 |
| OBAVIJEST VJEROVNICIMA O PODNOŠENJU ZAHTJEVA ZA POKRETANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA | 33 |

POPIS PRILOGA

A) Popis imovine i obveza dužnika:

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

B) Ostalo

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



1. UVOD

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

TINJAN GRADNJA 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, odnosno nastavak s djelatnošću turizma.

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

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

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

Svi podaci u daljnjem tekstu usklađeni su s financijskim izvješćima na dan 30.11.2017. godine.

Ko

1.1. Opći podaci

TINJAN GRADNJA d.o.o. poduzeće je sa sjedištem na adresi Sarvaška 7, 10000 Zagreb, OIB: 49458364889, MB: 081119905.

Naziv: TINJAN GRADNJA d.o.o. za građenje i usluge

Sjedište: Sarvaška 7, 10000 Zagreb

MBS: 081119905

OIB: 49458364889

Godina osnivanja: 2017.

Temeljni kapital: 20.000,00 kuna

Osoba ovlaštena za zastupanje:

Boris Penavić, OIB: 66921843800, Bosna i Hercegovina, Široki Brijeg, Stjepana Radića 14, direktor, zastupa društvo samostalno i pojedinačno

Broj zaposlenih na dan 31.12.2017. godine: nema zaposlenih

1.1.1. Predmet poslovanja

- * kupnja i prodaja robe
- * pružanje usluga u trgovini
- * obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu
- * zastupanje inozemnih tvrtki
- * usluge informacijskog društva
- * projektiranje i građenje građevina, te stručni nadzor građenja
- * energetska certificiranje, energetski pregled zgrade i redoviti pregled sustava grijanja i sustava hlađenja ili klimatizacije u zgradi
- * stručni poslovi prostornog uređenja
- * djelatnost upravljanja projektom građenje

- * djelatnost tehničkog ispitivanja i analize
- * poslovi upravljanja nekretninom i održavanje nekretnina
- * posredovanje u prometu nekretnina
- * poslovanje nekretninama
- * reciklaža
- * djelatnost druge obrade otpada
- * djelatnost oporabe otpada
- * djelatnost prijevoza otpada
- * djelatnost sakupljanja otpada
- * djelatnost trgovanja otpadom
- * djelatnost zbrinjavanja otpada
- * gospodarenje otpadom
- * djelatnost ispitivanja i analize otpada
- * djelatnost prijevoza putnika u unutarnjem cestovnom prometu
- * djelatnost prijevoza putnika u međunarodnom cestovnom prometu
- * djelatnost prijevoza tereta u unutarnjem i međunarodnom cestovnom prometu
- * agencijske djelatnosti u cestovnom prometu
- * djelatnost pružanja kolodvorskih usluga u autobusnom prometu
- * djelatnost pružanja kolodvorskih usluga u teretnom prometu
- * prijevoz za vlastite potrebe
- * djelatnost posredovanja u gospodarenju otpadom

1.1.2. Uprava tvrtke

Osoba ovlaštena za zastupanje je Boris Penavić, direktor koji zastupa društvo pojedinačno i samostalno. Nakon restrukturiranja uprava tvrtke neće se mijenjati.

Ar 13

1.1.3. Vlasnička struktura

Tvrtka TINJAN GRADNJA d.o.o. je u 100%-tnom privatnom vlasništvu, a vlasnik je Dina Knežević. Nakon restrukturiranja vlasnička struktura tvrtke neće se mijenjati. U nastavku se nalazi grafički prikaz vlasničke strukture prije i nakon mjera restrukturiranja.



Vlasnička struktura prije i nakon mjera restrukturiranja

1.1.4. Operativno poslovanje i tržišna situacija

Tvrtka TINJAN GRADNJA d.o.o. bavi se turizmom, odnosno trenutno je planirana gradnja turističkog kompleksa s kamenim kužicama u Istri s bazenima i pratećim sadržajem.

Tvrtka TINJAN GRADNJA d.o.o. kvalitetna je tvrtka s profesionalnim pristupom poslovnim zadacima. Radno i životno iskustvo vlasnika, odnosno direktora i ostalih suradnika neosporan su dokaz kvalitete njihovih proizvoda i usluga te dobre prihvaćenosti na

tržištu, no ekonomska kriza je utjecala na smanjenje prometa, a na poslijetku, blokada računa je potpuno onemogućila redovno poslovanje.

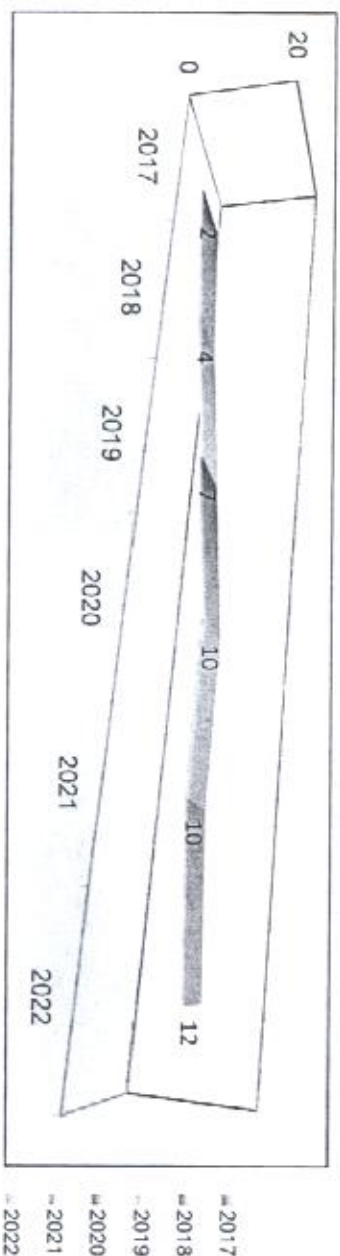
Tvrtka u uvjetima nelikvidnosti, nesolventnosti i u konačnici s blokadom računa, nije u mogućnosti poslovati i podmirivati dugove. Svejedno, tvrtka uvijek nastoji ići u korak s vremenom i osluškivati želje i potrebe tržišta. Poduzimaju sve moguće mjere kako bi povećali promet, vratili dugove i nastavili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

1.1.5. Analiza zaposlenih

Tvrtka prije pokretanja predstečajnog postupka nema zaposlenika. Nakon restrukturiranja planiraju zaposliti 10 dodatna radnika i to u naredne četiri poslovne godine.

Planirano kretanje broja zaposlenih prikazano je grafičkim prikazom u nastavku, a odnosi se na period od 2017. g. - 2022. 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 se došlo kroz projekciju budućeg poslovanja tvrtke.

Projekcija broja zaposlenih



Grafički prikaz: Plan kretanja broja zaposlenih po godinama

1.1.6. Financijsko izvješće na 30.11.2017. godine

Bilanca na dan 30.11.2017. pokazuje da je potraživanje tvrtke ukupno 7.625 kn, dok su tražbine koje sudjeluju u predstečajnom postupku 4.689.565,25 kn, 187.162,00 kn tražbina osiguranih različitim pravom. Istovremeno tvrtka ima dugotrajnu imovinu u vrijednosti 4.702.192 kn, što je dobra osnova za nastavak uspješnog poslovanja.

Rezultati poslovanja dati su u računu dobiti i gubitka (30.11.2017.) u nastavku, dok grafički prikazi pokazuju komparaciju prihoda i rashoda, potraživanja i obaveza.

26

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2017. do 30.11.2017.

Obrazac
POD-RDG

Obveznik: 49458364889; TINJAN GRADNJA d.o.o.

| | Prethodna godina | Tekuća godina |
|--|---------------------|---------------|
| I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130) | 0 | 0 |
| 1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe | | |
| 2. Prihodi od prodaje (izvan grupe) | | |
| 3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga | | |
| 4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe | | |
| 5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe) | | |
| II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153) | 0 | 22.301 |
| 1. Promijene vrijednosti zaliha proizvoda u tijeku i gotovih proizvoda | | |
| 2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136) | 0 | 19.620 |
| a) Troškovi sirovina i materijala | | |
| b) Troškovi prodane robe | | |
| c) Ostali vanjski troškovi | 0 | 19.620 |
| 3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140) | 0 | 0 |
| a) Neto plaće i nadnice | | |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaće | | |
| c) Doprinosi na plaće | | |
| 4. Amortizacija | | |
| 5. Ostali troškovi | 0 | 0 |
| 6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145) | 0 | 0 |
| a) dugotrajne imovine osim financijske imovine | | |
| b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine | | |
| 7. Rezerviranja (AOP 147 do 152) | 0 | 0 |
| a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | | |
| b) Rezerviranja za porezne obveze | | |
| c) Rezerviranja za započete sudske sporove | | |
| d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava | | |
| e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima | | |
| f) Druga rezerviranja | | |
| 8. Ostali poslovni rashodi | | |
| III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164) | 0 | 2.681 |
| 1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | | |
| 2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjeljućim interesima | | |
| 3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe | | |
| | 0 | 0 |

| | | |
|--|---|---------|
| 4. Ostali prihodi s osnovne kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | | |
| 5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | | |
| 6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova | | |
| 7. Ostali prihodi s osnovne kamata | | |
| 8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi | | |
| 9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine | | |
| 10. Ostali financijski prihodi | | |
| IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 165 do 172) | | |
| 1. Rashodi s osnovne kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe | 0 | 0 |
| 2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe | | |
| 3. Rashodi s osnovne kamata i slični rashodi | | |
| 4. Tečajne razlike i drugi rashodi | | |
| 5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine | | |
| 6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto) | | |
| 7. Ostali financijski rashodi | | |
| V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM | | |
| VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA | | |
| VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM | | |
| VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA | | |
| IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174) | 0 | 0 |
| X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176) | 0 | 22.301 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178) | 0 | -22.301 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178) | 0 | 0 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177) | 0 | 22.301 |
| XII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182) | | |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 179-182) | 0 | -22.301 |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179) | 0 | 0 |
| | 0 | 22.301 |

18

U nastavku slijedi bilanca tvrtke na dan 30.11.2017.

BILANCA
stanje na dan 30.11.2017.

Obrazac
POD-BIL

| Obveznik: 49458364889; TINJAN GRADNJA d.o.o. | | |
|--|----------------------------|-------------------------|
| Naziv pozicije | Prethodna godina (neto) | Tekuća godina (neto) |
| AKTIVA | | |
| A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL | | |
| B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036) | 0 | 4.702.192 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009) | 0 | 0 |
| 1. Izdaci za razvoj | | |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | | |
| 3. Goodwill | | |
| 4. Predjmovi za nabavu nematerijalne imovine | | |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi | | |
| 6. Ostala nematerijalna imovina | | |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019) | 0 | 4.694.367 |
| 1. Zemljište | | 4.694.367 |
| 2. Građevinski objekti | | |
| 3. Postrojenja i oprema | | |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | | |
| 5. Biološka imovina | | |
| 6. Predjmovi za materijalnu imovinu | | |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | | |
| 8. Ostala materijalna imovina | | |
| 9. Ulaganje u nekretnine | | |
| III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030) | 0 | 200 |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | | |
| 2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe | | |
| 3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe | | |
| 4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjeljujućim interesom | | |
| 5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjeljujućim interesom | | |

| | | |
|--|---|-------|
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvena povezanim sudjeljućim interesom | | |
| 7. Ulaganja u vrijednosne papire | | |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično | | 200 |
| 9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela | | |
| 10. Ostala dugotrajna financijska imovina | 0 | 7.625 |
| IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035) | | |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | | |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjeljućim interesom | | |
| 3. Potraživanja od kupaca | | |
| 4. Ostala potraživanja | | 7.625 |
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | | |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+053) | | |
| I. ZALIH (AOP 039 do 045) | 0 | 21 |
| 1. Sirovine i materijal | 0 | 0 |
| 2. Proizvodnja u tijeku | | |
| 3. Gotovi proizvodi | | |
| 4. Trgovacka roba | | |
| 5. Predjmovi za zalih | | |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji | | |
| 7. Biološka imovina | 0 | 0 |
| II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052) | | |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | | |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjeljućim interesom | | |
| 3. Potraživanja od kupaca | | |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | | |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | | |
| 6. Ostala potraživanja | | 0 |
| III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 052) | 0 | 0 |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | | |
| 2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe | | |
| 3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe | | |
| 4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjeljućim interesom | | |
| 5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjeljućim interesom | | |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvenima povezanim sudjeljućim interesom | | |
| 7. Ulaganja u vrijednosne papire | | |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično | | |
| 9. Ostala financijska imovina | | |

| | | | |
|--|---|--|-----------|
| IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI | | | 21 |
| D) PLAĆENI TROŠKOV I BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI | | | |
| E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064) | 0 | | 4.702.213 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | | | |
| PASIVA | | | |
| A) KAPITAL I REZERVE (AOP 065 do 070+076+077+081+084+087) | 0 | | -174.514 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | | | 40.000 |
| II. KAPITALNE REZERVE | | | |
| III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072+073+074+075) | 0 | | 0 |
| 1. Zakonske rezerve | | | |
| 2. Rezerve za vlastite dionice | | | |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka) | | | |
| 4. Statutarne rezerve | | | |
| 5. Ostale rezerve | | | |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE | | | |
| V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080) | 0 | | 0 |
| 1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju | | | |
| 2. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u imovinstvu | | | |
| 3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u imovinstvu | | | |
| VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083) | 0 | | -192.213 |
| 1. Zadržana dobit | | | |
| 2. Prenešeni gubitak | | | |
| VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086) | 0 | | 192.213 |
| 1. Dobit poslovne godine | | | -22.301 |
| 2. Gubitak poslovne godine | | | |
| VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES | | | 22.301 |
| B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094) | 0 | | 0 |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | | | |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze | | | |
| 3. Rezerviranja za započete sudske sporove | | | |
| 4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava | | | |
| 5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima | | | |
| 6. Druga rezerviranja | | | |
| C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 095 do 106) | 0 | | 4.683.416 |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | | | |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | | | |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjeljujućim interesom | | | |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjeljujućim interesom | | | |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično | | | |
| | | | 4.683.416 |

| | | |
|--|----------|------------------|
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | | |
| 7. Obveze za predujmove | | |
| 8. Obveze prema dobavljačima | | |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | | |
| 10. Ostale dugoročne obveze | | |
| 11. Odgođena porezna obveza | | |
| D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121) | 0 | 193.311 |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | | |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | | |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjeljujućim interesom | | |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjeljujućim interesom | | |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično | | |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | | |
| 7. Obveze za predujmove | | |
| 8. Obveze prema dobavljačima | | 5.065 |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | | |
| 10. Obveze prema zaposlenicima | | |
| 11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | | 187.163 |
| 12. Obveze s osnovne udjela u rezultatu | | |
| 13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji | | |
| 14. Ostale kratkoročne obveze | | 1.083 |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | | |
| F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122) | 0 | 4.702.213 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | | |

1.1.7. 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 TINJAN GRADNJA d.o.o. poduzetim mjerama financijskog restrukturiranja izvan predstečajnog postupka sam uspostavi stanje likvidnosti, tvrtka TINJAN GRADNJA d.o.o. pokreće predstečajni postupak. Prijeteca nesposobnost za plaćanje evidentna je, a ogleda se u činjenici da:

- Dužnik u Očevidniku redosljeda 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 redosljedu plaćanja, priloženom Prijedlogu za pokretanje predstečajnog postupka.

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

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

Ključni događaj koji je doveo tvrtku TINJAN GRADNJA d.o.o. do predstečajnog postupka je kad smo 2011. godine zemljište dali kao kolateral jednoj građevinskoj firmi (našim partnerima) za kreditni okvir u Zagrebačkoj Banci. Na osnovu tog posla je sklopljen jedan jedini ugovor o bankovnoj garanciji – posao je napravljen i garancija je istekla, nikakvih troškova banka nije imala i očekivali smo da ćemo sredinom 2014. godine dobiti brisovnicu i maknuti teret sa zemljišta (kako je predviđeno ugovorom).

Međutim banka ne želi izdati brisovnicu jer firma koja je bila korisnik garancije ima neka starija dugovanja prema banci (iz 2008. i 2009.god). U ovoj situaciji je nemoguće naći partnere koji bi financirali gradnju, kada je teret od 5.000.000,00 kn na zemljištu.

1.1.9. Ukupne obveze društva

Obveze društva TINJAN GRADNJA d.o.o. na dan 30.11.2017. prikazane su kako slijedi:

Tablica 1: Obveze koje sudjeluju u predstečajnom postupku

| RB | OIB | NAZIV VJEROVNIKA | IZNOS OBVEZE | STRUKTURA |
|----|-------------|------------------|---------------------|----------------|
| 1 | 89532312441 | FEUD doo | 5.000,00 | 0,11% |
| 2 | 97084031848 | Dina Knežević | 1.000.000,00 | 21,32% |
| 3 | 70790303191 | Alfa Beton doo | 502.300,84 | 10,71% |
| 4 | 14638838948 | Ivica Jovanović | 1.500.000,00 | 31,99% |
| 5 | 68592654139 | Kanza doo | 661.934,21 | 14,12% |
| 6 | 62044867694 | Željko Penavić | 59.182,95 | 1,26% |
| 7 | 58588922830 | Helena Petrović | 210.000,00 | 4,48% |
| 8 | 61593617868 | Nena Pulić | 650.000,00 | 13,86% |
| 9 | 79075231093 | Mazri doo | 150,00 | 0,00% |
| 10 | 23213494067 | Ante Petrović | 95.000,00 | 2,03% |
| 11 | 3136070073 | Stama-Graf doo | 216,00 | 0,00% |
| 12 | 79670298126 | Manda Knežević | 750,00 | 0,02% |
| 13 | 68737438754 | Manco doo | 122,75 | 0,00% |
| 14 | 66921843800 | Boris Penavić | 1.082,50 | 0,02% |
| 15 | 31989866591 | Stajner Graf doo | 3.826,00 | 0,08% |
| | | Ukupno: | 4.689.565,25 | 100,00% |

Tablica 2: Razlučna prava

| RB | OIB | NAZIV VJEROVNICA | IZNOS OBVEZE | STRUKTURA |
|----|-------------|------------------------|-------------------|----------------|
| 16 | 18683136487 | Ministarstvo financija | 187.162,00 | 100,00% |
| | | Ukupno: | 187.162,00 | 100,00% |

Tablica 3: Prioritetne tražbine

Nema vjerovnika sa prioritetnim tražbinama.

28

2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINANCISKIH IZVJEŠTAJA

U nastavku je prikazan izračun manjka likvidnih sredstava na dan 30.11.2017. godine.

| POZICIJA | IZNOS |
|--|------------|
| 1. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela | 200 |
| 2. Ostala potraživanja | 7.625 |
| 3. NOVAC U BANCII BLAGAJNI | 21 |
| UKUPNO LIKVIDNA IMOVINA: | 7.846 |
| 1. Obveze za zajmove, depozite i slično | 4.683.416 |
| 2. Obveze prema dobavljačima | 5.065 |
| 3. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 187.163 |
| 4. Ostale kratkoročne obveze | 1.083 |
| UKUPNO OBVEZE | 4.876.727 |
| MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA: | -4.868.881 |

Tablica 1: Izračun manjka likvidnih sredstava

Manjak likvidnih sredstava na dan 30.11.2017. godine prema bilančnim pozicijama iznosi 4.868.881 kn, a isti je iskazan kao razlika obveza i likvidne imovine (brzo unovčive).

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

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

Tablica 1: Financijsko restrukturiranje

| Vjerovnik | Visina tražbine | Struktura |
|---|------------------|----------------|
| NEOSIGURANI VJEROVNICI | 4.689.565 | 100,00% |
| UKUPNO OBVEZE KOJE SUDJELUJU U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU: | 4.689.565 | 100,00% |
| Razlučni vjerovnici | 187.162 | - |
| Izlučni vjerovnici | 0 | - |
| Prioritetne tražbine | 0 | - |
| UKUPNO: | 187.162 | - |
| SVEUKUPNO: | 4.876.727 | |

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 **VJEROVNICI** na dan 30.11.2017. godine iznosi 4.689.565,25 kn. Predlaže se otpis tražbina za 70%. Preostalih 30% tražbina oplatiti će se na 24 mjeseci uz dodatnih 60 mjeseci počeka, 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 | IZNOS OBVEZE | OTPIS | PREOSTALO ZA OTPLATU | STRUKTURA |
|----|-------------|------------------|---------------------|---------------------|-------------------------|----------------|
| 1 | 89532312441 | FEUD doo | 5.000,00 | 3.500,00 | 1.500,00 | 0,11% |
| 2 | 97084031848 | Dina Knežević | 1.000.000,00 | 700.000,00 | 300.000,00 | 21,32% |
| 3 | 70790303191 | Alfa Beton doo | 502.300,84 | 351.610,59 | 150.690,25 | 10,71% |
| 4 | 14638838948 | Ivica Jovanović | 1.500.000,00 | 1.050.000,00 | 450.000,00 | 31,99% |
| 5 | 68592654139 | Kanza doo | 661.934,21 | 463.353,95 | 198.580,26 | 14,12% |
| 6 | 62044867694 | Željko Penavić | 59.182,95 | 41.428,07 | 17.754,89 | 1,26% |
| 7 | 58588922830 | Helena Petrović | 210.000,00 | 147.000,00 | 63.000,00 | 4,48% |
| 8 | 61593617868 | Nena Pulić | 650.000,00 | 455.000,00 | 195.000,00 | 13,86% |
| 9 | 79075231093 | Mazri doo | 150,00 | 105,00 | 45,00 | 0,00% |
| 10 | 23213494067 | Ante Petrović | 95.000,00 | 66.500,00 | 28.500,00 | 2,03% |
| 11 | 3136070073 | Stama-Graf doo | 216,00 | 151,20 | 64,80 | 0,00% |
| 12 | 79670298126 | Manda Knežević | 750,00 | 525,00 | 225,00 | 0,02% |
| 13 | 68737438754 | Maneo doo | 122,75 | 85,93 | 36,83 | 0,00% |
| 14 | 66921843800 | Boris Penavić | 1.082,50 | 757,75 | 324,75 | 0,02% |
| 15 | 31989866591 | Stajer Graf doo | 3.826,00 | 2.678,20 | 1.147,80 | 0,08% |
| | | Ukupno: | 4.689.565,25 | 3.282.695,68 | 1.406.869,58 | 100,00% |

Različni vjerovnici: Navedeni vjerovnici ne sudjeluju u predstečajnom postupku te će se isti namiriti iz imovine na kojima vjerovnik ima različno pravo. U slučaju da se vjerovnici koji imaju različno pravo odreknu prava na odvojeno namirenje, predlaže se svrstavanje vjerovnika u prvu skupinu te će se za iste predložiti isti način namirenja kao i za neosigurane vjerovnike.

| RB | OIB | NAZIV VJEROVNIKA | IZNOS OBEZE | STRUKTURA |
|----|-------------|------------------------|-------------------|----------------|
| 16 | 18683136487 | Ministarstvo financija | 187.162,00 | 100,00% |
| | | Ukupno: | 187.162,00 | 100,00% |

Prioritetne tražbine: Obveze po osnovu prioritetnih tražbina ne sudjeluju u predstečajnom postupku i iste će se prioritarno namiriti.

Efekt financijskog restrukturiranja očekuje se kroz početak od 60 mjeseci, čime će se društvu omogućiti ponovno uspostavljanje likvidnosti kroz dovršetak ugovorenih poslova i naplatu potraživanja u iznosu od 7.625 kn. Kroz opis obveza očekuje se financijsko rasterećenje u iznosu od 3.282.695,68 kn. Sve ovo omogućit će tvrtci lakše vraćanje ostatka obveza.

3.1. Izračun financijskih mjera na manjak likvidnih sredstava

Nakon provedenih mjera financijskog restrukturiranja, društvo će sanirati manjak likvidnih sredstava tako da će isti iznositi 1.586.185,33 kn, što će uz provedbu operativnih mjera omogućiti dugoročnu financijsku likvidnost jer će sve kratkoročne obveze

dijelomitočno otpisati, a razliku pretvoriti u dugoročne obveze. U efekt finansijskog restrukturiranja, uključen je utjecaj operativnih mjera te prodaja dugoročne imovine društva.

Tablica:

| POZICIJA | IZNOS |
|---|----------------------|
| 1. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela | 200,00 |
| 2. Ostala potraživanja | 7.625,00 |
| 3. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI | 21,00 |
| UKUPNO LIKVIDNA IMOVINA: | 7.846,00 |
| 1. Obveze za zajmove, depozite i slično | 4.683.416,00 |
| 2. Obveze prema dobavljačima | 5.065,00 |
| 3. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja | 187.163,00 |
| 4. Ostale kratkoročne obveze | 1.083,00 |
| UKUPNO OBVEZE: | 4.876.727,00 |
| MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA | -4.868.881,00 |
| UTJECAJ FINANSIJSKOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA | 3.282.695,68 |
| VIŠAK LIKVIDNIH SREDSTAVA NAKON MJERA FINANSIJSKOG RESTRUKTURIRANJA: | -1.586.185,33 |

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

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

- Povećanje broja zaposlenih

Sukladno planovima, tvrtka će zaposliti 10 djelatnika u naredne četiri poslovne godine.

- Optimizacija radnih procesa

Odnosi se na smanjenje troškova u svim segmentima poslovanja (nabava, prodaja, administracija...) i povećanje iskorisćenosti 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, poglavito u inozemstvu.

- Povećanje profitabilnosti

Sukladno povećanju prodaje planira se i povećanje profitabilnosti koja će imati značajan učinak na poslovanje poduzeća. Također, potpuno će se promijeniti politika nabave gdje će se društvo okrenuti nabavi iz drugih zemalja, kako bi ostvarili veću profitabilnost te kako bi se prilagodili tržištu.

34

- Oglašavanje

Najvažnija stavka u poslovanju je oglašavanje i informiranje klijenata o vlastitim proizvodima i uslugama, što već intenzivno provode, te će nastaviti u tom smjeru.

4.1 Izračun učinka operativnih mjera na poslovanje

Kroz segment operativnih mjera restrukturiranja, društvo će povećati profitabilnost za ukupno 1.598.600,00 kn, u odnosu na prethodno razdoblje, čime će se postići optimalno, profitabilno poslovanje.

| R.b. | Opis | Iznos |
|------|--|---------------------|
| 1 | Povećanje profitabilnosti kroz Optimizaciju radnih procesa | 652.100,00 |
| 2 | Povećanje profitabilnosti kroz novi segment nabave | 298.300,00 |
| 3 | Povećanje profitabilnosti kroz operativne poslovne procese | 648.200,00 |
| | Ukupno: | 1.598.600,00 |

5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA

Ključne pretpostavke projekcije poslovanja:

- Projekcija računa dobiti i gubitka utvrđena je za pet godina poslovanja, a podlogu za izračun čine utvrđene kategorije u Planu restrukturiranja (tržišne okolnosti, utjecaj na prodajnu i troškovnu učinkovitost, utjecaj financijskog restrukturiranja).
- Prihodi i bruto marža - Projekcija prihoda unutar prikazanog računa dobiti i gubitka temelji se na projekcijama za 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 programa 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 (2017. - 2022.)

| | | Planirani prihod | | | | | |
|------|--------------------------|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| R.b. | Opis | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
| I | Prihod | 1.980.000 | 2.650.000 | 3.210.000 | 3.870.000 | 4.450.000 | 5.300.000 |
| | Ukupno Prihod | 1.980.000 | 2.650.000 | 3.210.000 | 3.870.000 | 4.450.000 | 5.300.000 |
| | | Planirani troškovi poslovanja | | | | | |
| R.b. | Opis | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
| 1 | Sirovina i materijal | 1.148.400 | 1.537.000 | 1.861.800 | 2.244.600 | 2.581.000 | 3.074.000 |
| 2 | Bruto plaće | 108.000 | 216.000 | 378.000 | 540.000 | 540.000 | 648.000 |
| 3 | Financijski izdaci (kta) | 29.700 | 39.750 | 48.150 | 58.050 | 66.750 | 79.500 |
| 4 | Amortizacija | 93.887 | 97.643 | 101.549 | 105.610 | 109.835 | 114.228 |
| 5 | Ostalo | 59.400 | 79.500 | 96.300 | 116.100 | 133.500 | 159.000 |
| | Ukupni troškovi | 1.502.027 | 1.969.893 | 2.485.799 | 3.064.360 | 3.431.085 | 4.074.728 |
| | | Projekcija računa dobiti i gubitka | | | | | |
| R.b. | Opis | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
| I | Prihod | 1.980.000 | 2.650.000 | 3.210.000 | 3.870.000 | 4.450.000 | 5.300.000 |
| II | Rashod | 1.439.387 | 1.969.893 | 2.485.799 | 3.064.360 | 3.431.085 | 4.074.728 |
| 4 | Materijalni troškovi | 1.207.800 | 1.616.500 | 1.958.100 | 2.360.700 | 2.714.500 | 3.233.000 |
| b | Bruto plaće | 108.000 | 216.000 | 378.000 | 540.000 | 540.000 | 648.000 |
| c | Amortizacija | 93.887 | 97.643 | 101.549 | 105.610 | 109.835 | 114.228 |
| d | Rashod financiranja | 29.700 | 39.750 | 48.150 | 58.050 | 66.750 | 79.500 |
| III | Dobit prije oporezivanja | 540.613 | 680.107 | 724.201 | 805.640 | 1.018.915 | 1.225.272 |
| IV | Porez na dobit | 64.874 | 81.613 | 130.356 | 145.015 | 183.405 | 220.549 |
| V | Neto dobit | 475.739 | 598.494 | 593.845 | 660.624 | 835.510 | 1.004.723 |

Tablica 1: Projekcija budućeg poslovanja

Projicirani račun dobiti i gubitka iskazuje održivost predloženog poslovnog modela na razini neto dobiti. Tvrtka prihode temelji na povećanju prodaje.

U 2017. godini uz stabilizaciju prihoda te povećanje bruto marže i smanjenjem operativnih troškova, poslovanje tvrtke bit 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.

Tablica 3: Minimalni mjesečni troškovi

| RB | OPIS | IZNOS |
|----|-------------------|------------------|
| 1 | Režijski troškovi | 4.904 |
| 2 | Bruto plaće | 6.640 |
| 3 | Ostali troškovi | 10.854 |
| | Ukupno: | 22.398,00 |

2

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 31.12.2022. godine, kao zadnjeg dana za koji je sastavljen plan.

| POZICIJA | 30.11.2017. | 31.12.2022. |
|--|--------------|--------------|
| 1. Obveze za zajmove, depozite i slično | 4.683.416 | 2.943.508 |
| 2. Obveze prema dobavljačima | 5.065 | 3.564 |
| 3. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja | 187.163 | 91.356 |
| 4. Ostale kratkoročne obveze | 1.083 | 569 |
| UKUPNO | 4.876.727,00 | 3.038.997,00 |

7. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU

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

Tražbine vjerovnika:

- Dug prema grupi **VJEROVNICI** na dan 30.11.2017. godine iznosi 4.689.565,25 kn. Predlaže se otpis tražbina za 70%. Preostalih 30% tražbina otplatiti će se na 24 mjeseci uz dodatnih 60 mjeseci počeka, 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 | IZNOS OBVEZE | OTPIŠ | PREOSTALO ZA OTPLATU | STRUKTURA |
|----|-------------|------------------|---------------------|---------------------|-------------------------|----------------|
| 1 | 89532312441 | FEUD doo | 5.000,00 | 3.500,00 | 1.500,00 | 0,11% |
| 2 | 97084031848 | Dina Knežević | 1.000.000,00 | 700.000,00 | 300.000,00 | 21,32% |
| 3 | 70790303191 | Alfa Beton doo | 502.300,84 | 351.610,59 | 150.690,25 | 10,71% |
| 4 | 14638838948 | Ivica Jovanović | 1.500.000,00 | 1.050.000,00 | 450.000,00 | 31,99% |
| 5 | 68592654139 | Kanza doo | 661.934,21 | 463.353,95 | 198.580,26 | 14,12% |
| 6 | 62044867694 | Željko Penavić | 59.182,95 | 41.428,07 | 17.754,89 | 1,26% |
| 7 | 58588922830 | Helena Petrović | 210.000,00 | 147.000,00 | 63.000,00 | 4,48% |
| 8 | 61593617868 | Nena Puljić | 650.000,00 | 455.000,00 | 195.000,00 | 13,86% |
| 9 | 79075231093 | Mazri doo | 150,00 | 105,00 | 45,00 | 0,00% |
| 10 | 23213494067 | Ante Petrović | 95.000,00 | 66.500,00 | 28.500,00 | 2,03% |
| 11 | 3136070073 | Stama-Graf doo | 216,00 | 151,20 | 64,80 | 0,00% |
| 12 | 79670298126 | Manda Knežević | 750,00 | 525,00 | 225,00 | 0,02% |
| 13 | 68737438754 | Maneo doo | 122,75 | 85,93 | 36,83 | 0,00% |
| 14 | 66921843800 | Boris Penavić | 1.082,50 | 757,75 | 324,75 | 0,02% |
| 15 | 31989866591 | Stajer Graf doo | 3.826,00 | 2.678,20 | 1.147,80 | 0,08% |
| | | Ukupno: | 4.689.565,25 | 3.282.695,68 | 1.406.869,58 | 100,00% |

42

Razlučni vjerovnici: Navedeni vjerovnici ne sudjeluju u predstečajnom postupku te će se isiti namiriti iz imovine na kojima vjerovnik ima razlučno pravo. U slučaju da se vjerovnici koji imaju razlučno pravo odreknu prava na odvojeno namirenje, predlaže se svrstavanje vjerovnika u prvu skupinu te će se za iste predložiti isti način namirenja kao i za neosigurane vjerovnike.

| RB | OIB | NAZIV VJEROVNIKA | IZNOS OBVEZE | STRUKTURA |
|----|-------------|------------------------|-------------------|----------------|
| 16 | 18683136487 | Ministarstvo financija | 187.162,00 | 100,00% |
| | | Ukupno: | 187.162,00 | 100,00% |

8. ROKOVI ZA DOBROVOLJNO ISPUNJENJE

Vjerovnici su svrstani u jednu grupu:

- Vjerovnici koji imaju neosiguranu tražbinu. Za njih je predložena otplata 30% od utvrđenih tražbina u 24 jednakih mjesečnih anuiteta, nakon isteka 60 mjeseci počeka, bez kamata.
- Razlučni vjerovnici – ne sudjeluju u postupku predstečajne nagodbe i isti će se namiriti iz imovine na kojima imaju različno pravo. Ukoliko se isti odreknu od različnog prava, svrstat će se u prvu skupinu neosiguranih vjerovnika te će se za njih primijeniti isti način namirenja kao i za ostale vjerovnike.
- Prioritetne tražbine – Tražbine po osnovi bruto plaća radnika nisu predmet predstečajnog postupka i iste će se namiriti prioriteto.

9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA

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


- 1) Administrativni troškovi - 30.000 kn
- 2) Operativni troškovi restrukturiranja - 20.000 kn
- 3) Ostali troškovi – 7.000 kn

Ukupno očekivani troškovi postupka restrukturiranja procijenjuju se na 57.000,00 kn.

Plan financijskog i operativnog restrukturiranja tvrtke TINJAN GRADNJA d.o.o. za 2017. - 2022. godinu usvojio je i odobrio zakonski zastupnik tvrtke TINJAN GRADNJA d.o.o. dana 26.01.2018. godine.

TINJAN GRADNJA d.o.o.

Boris Penavić, direktor


TINJAN GRADNJA
d.o.o.
Zagreb, Sarvaška 7

14

OBAVIJEST VJEROVNICIMA O PODNOŠENJU ZAHTEJEVA ZA POKRETANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA

Uprava društva TINJAN GRADNJA 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 TINJAN GRADNJA d.o.o. bit će javno dostupne na internet stranicama Ministarstva pravosuđa na e-oglasnoj ploči. Ovim putem pozivamo sve vjerovnike tvrtke TINJAN GRADNJA 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 TINJAN GRADNJA 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 Zagrebu, 26.01.2018.

TINJAN GRADNJA d.o.o.

Boris Penavić, direktor

TINJAN GRADNJA

d.o.o.

Zagreb, Sarvaška 7

TINJAN GRADNJA d.o.o.

OIB: 49458364889

Sarvaška 7

10000 Zagreb

Trgovački sud u Zagrebu

Amruševa 2/II

10000 Zagreb

U Zagrebu, 26.01.2018.

POPIS POJEDINAČNIH OBVEZA PREMA SVIM VJEROVNICIMA

Neosigurana tražbina

| RB | OIB | NAZIV VJEROVNIKA | IZNOS OBVEZE | STRUKTURA |
|----|-------------|------------------|---------------------|----------------|
| 1 | 89532312441 | FEUD doo | 5.000,00 | 0,11% |
| 2 | 97084031848 | Dina Knežević | 1.000.000,00 | 21,32% |
| 3 | 70790303191 | Alfa Beton doo | 502.300,84 | 10,71% |
| 4 | 14638838948 | Ivica Jovanović | 1.500.000,00 | 31,99% |
| 5 | 68592654139 | Kanza doo | 661.934,21 | 14,12% |
| 6 | 62044867694 | Željko Penavić | 59.182,95 | 1,26% |
| 7 | 58588922830 | Helena Petrović | 210.000,00 | 4,48% |
| 8 | 61593617868 | Nena Pulić | 650.000,00 | 13,86% |
| 9 | 79075231093 | Mazri doo | 150,00 | 0,00% |
| 10 | 23213494067 | Ante Petrović | 95.000,00 | 2,03% |
| 11 | 3136070073 | Stama-Graf doo | 216,00 | 0,00% |
| 12 | 79670298126 | Manda Knežević | 750,00 | 0,02% |
| 13 | 68737438754 | Maneo doo | 122,75 | 0,00% |
| 14 | 66921843800 | Boris Penavić | 1.082,50 | 0,02% |
| 15 | 31989866591 | Stajer Graf doo | 3.826,00 | 0,08% |
| | | Ukupno: | 4.689.565,25 | 100,00% |

Razlučno pravo:

| RB | OIB | NAZIV VJEROVNIKA | IZNOS OBVEZE | STRUKTURA |
|----|-------------|------------------------|-------------------|----------------|
| 16 | 18683136487 | Ministarstvo financija | 187.162,00 | 100,00% |
| | | Ukupno: | 187.162,00 | 100,00% |

TINJAN GRADNJA d.o.o.

Boris Penavić, direktor

TINJAN GRADNJA

d.o.o.
Zagreb, Sarvaška 7

43
TINJAN GRADNJA d.o.o.

OIB: 49458364889

Sarvaška 7

10000 Zagreb

Trgovački sud u Zagrebu

Amruševa 2/II

10000 Zagreb

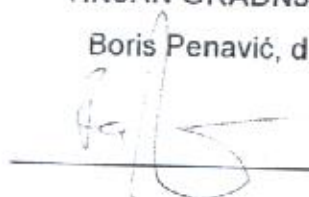
U Zagrebu, 26.01.2018.

POPIS DUŽNIKOVIH DUŽNIKA

Uprava društva TINJAN GRADNJA d.o.o., OIB: 49458364889, Sarvaška 7, 10000 Zagreb, ovom izjavom izjavljuje da nema potraživanja.

TINJAN GRADNJA d.o.o.

Boris Penavić, direktor



TINJAN GRADNJA
d.o.o.
Zagreb, Sarvaška 7

44
TINJAN GRADNJA d.o.o.

OIB: 49458364889

Sarvaška 7

10000 Zagreb

Trgovački sud u Zagrebu

Amruševa 2/II

10000 Zagreb

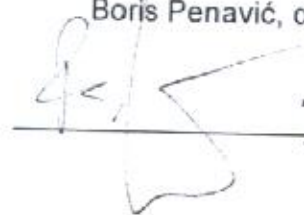
U Zagrebu, 26.01.2018.

POPIS TRAŽBINA RADNIKA

Uprava društva TINJAN GRADNJA d.o.o., OIB: 49458364889, Sarvaška 7, 10000 Zagreb, ovom izjavom izjavljuje da nema obveza prema radnicima.

TINJAN GRADNJA d.o.o.

Boris Penavić, direktor



TINJAN GRADNJA
d.o.o.
Zagreb, Sarvaška 7

45

TINJAN GRADNJA d.o.o.

OIB: 49458364889

Sarvaška 7

10000 Zagreb

U Zagrebu, 26.01.2018.

Trgovački sud u Zagrebu
Amruševa 2/II
10000 Zagreb

POPIS NEKRETNOSTI
upisanih u odgovarajuće upisnike

| Rb | Naziv nekretnine | Broj čestice | Katastarska općina | Broj ZK uložka |
|----|--|--|--------------------|----------------|
| 1 | Pašnjak Pašnjak Pašnjak Pašnjak Oranica Pašnjak | 380/2 382/4 382/6 384/1 384/2 384/3 | 322407, Muntrilj | 754 |

FL

| | | | | |
|---|-------------------|-------|------------------|-----|
| 2 | Oranica | 385/1 | 322407, Muntrilj | 906 |
| | Oranica | 385/2 | | |
| | Oranica | 387 | | |
| | Oranica | 255 | | |
| | Pašnjak | 256/1 | | |
| | Pašnjak | 256/2 | | |
| | Pašnjak | 256/3 | | |
| | Pašnjak | 256/4 | | |
| | Pašnjak | 258/1 | | |
| | Pašnjak | 258/2 | | |
| 3 | Pašnjak | 380/1 | 322407, Muntrilj | 919 |
| | Pašnjak | 380/3 | | |
| | Vinograd | 381/1 | | |
| | Oranica, vinograd | 381/2 | | |
| | Pašnjak | 382/5 | | |
| 4 | Pašnjak | 382/8 | 322407, Muntrilj | 908 |
| | Vinograd | 383/1 | | |
| | Pašnjak | 382/1 | | |
| | Pašnjak | 382/7 | | |
| 4 | Vinograd | 383/2 | 322407, Muntrilj | 919 |
| | Pašnjak, oranica | 253/2 | | |
| | Oranica | 254/2 | | |
| 4 | Šuma | 257/2 | 322407, Muntrilj | 908 |

F/L

| | | | | |
|---|---------|-------|----------------|-----|
| | Oranica | 389/2 | | |
| | Pašnjak | 253/1 | | |
| | Oranica | 254/1 | | |
| | Pašnjak | 257/1 | | |
| 5 | Oranica | 389/1 | 322407. Muntij | 907 |

TINJAN GRADNJA d.o.o.

Boris Penavić, direktor

TINJAN GRADNJA

d.o.o.

Zagreb, Setraška 7

TINJAN GRADNJA d.o.o.

OIB: 49458364889

Sarvaška 7

10000 Zagreb

Trgovački sud u Zagrebu

Amruševa 2/II

10000 Zagreb


U Zagrebu 26.01.2018.

POPIS POKRETNINA DUŽNIKA
upisanih u odgovarajuće upisnike

Uprava tvrtke TINJAN GRADNJA d.o.o. izjavljuje da tvrtka TINJAN GRADNJA d.o.o.
u svom vlasništvu nema pokretnina upisanih u odgovarajuće upisnike.

TINJAN GRADNJA d.o.o.

Boris Penavić, direktor



TINJAN GRADNJA
d.o.o.
Zagreb, Sarvaška 7

TINJAN GRADNJA d.o.o.

OIB: 49458364889

Sarvaška 7

10000 Zagreb

Trgovački sud u Zagrebu

Amruševa 2/II

10000 Zagreb

U Zagrebu, 26.01.2018.

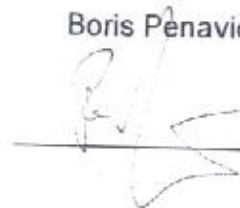
POPIS RAZLUČNIH PRAVA

| RB | OIB | NAZIV VJEROVNIKA | IZNOS OBVEZE | NAPOMENA |
|----|-----------------|-------------------------------|--------------|--|
| 1 | 1868313648 7 | RH, MINISTARSTVO FINANCIJA | 187.162,00 | <p>ZK uložak: 754 KO općina: 322407, Muntrilj Čestica: 380/2, 382/4, 382/6, 384/1, 384/2, 384/3, 385/1, 385/2, 387</p> <p>ZK uložak: 906 KO općina: 322407, Muntrilj Čestica: 255, 256/1, 256/2, 256/3, 256/4, 258/1, 258/2, 380/1, 380/3, 381/1, 381/2, 382/5, 382/8, 383/1</p> <p>ZK uložak: 919 KO općina: 322407, Muntrilj Čestica: 382/1, 382/7, 383/2</p> <p>ZK uložak: 908 KO općina: 322407, Muntrilj Čestica: 3253/2, 254/2, 257/2, 389/2</p> <p>ZK uložak: 907 KO općina: 322407, Muntrilj Čestica: 253/1, 254/1, 257/1, 389/1</p> |

| | | | | |
|---|--|---|------------|--|
| 2 | | Zabilježba, ovrha, Rješenje o ovrsi posl.br.OVR-8043/15 | | <p>ZK uložak: 754 KO općina: 322407, Muntrilj Čestica: 380/2, 382/4, 382/6, 384/1, 384/2, 384/3, 385/1, 385/2, 387</p> <p>ZK uložak: 906 KO općina: 322407, Muntrilj Čestica: 255, 256/1, 256/2, 256/3, 256/4, 258/1, 258/2, 380/1, 380/3, 381/1, 381/2, 382/5, 382/8, 383/1</p> <p>ZK uložak: 919 KO općina: 322407, Muntrilj Čestica: 382/1, 382/7, 383/2</p> <p>ZK uložak: 908 KO općina: 322407, Muntrilj Čestica: 3253/2, 254/2, 257/2, 389/2</p> <p>ZK uložak: 907 KO općina: 322407, Muntrilj Čestica: 253/1, 254/1, 257/1, 389/1</p> |
| | | Ukupno: | 187.162,00 | |

TINJAN GRADNJA d.o.o.

Boris Penavić, direktor



TINJAN GRADNJA
d.o.o.
Zagreb, Sarvaška 7

TINJAN GRADNJA d.o.o.

OIB: 49458364889

Sarvaška 7

10000 Zagreb

Trgovački sud u Zagrebu

Amruševa 2/II

10000 Zagreb

U Zagrebu, 26.01.2018.

POPIS IZLUČNIH VJEROVNIKA

Uprava društva TINJAN GRADNJA d.o.o., OIB: 49458364889, Sarvaška 7, 10000 Zagreb, ovom izjavom izjavljuje da nema vjerovnika s pravom izdvojenog namirenja na kojima postoji izlučno pravo.

TINJAN GRADNJA d.o.o.

Boris Penavić, direktor

TINJAN GRADNJA

d.o.o.

Zagreb, Sarvaška 7

64
TINJAN GRADNJA d.o.o.

OIB: 49458364889

Sarvaška 7

10000 Zagreb

Trgovački sud u Zagrebu

Amruševa 2/II

10000 Zagreb

U Zagrebu, 26.01.2018.

IZJAVA

TINJAN GRADNJA d.o.o., OIB: 49458364889, Sarvaška 7, 10000 Zagreb, ovom izjavom izjavljuje da na zadnji dan u mjesecu koji prethodi danu podnošenja prijedloga, odnosno na dan 31. prosinca 2017. godine, nema zaposlenih.

1. Potvrda s mirovinskog osiguranja na dan 31. prosinca 2017. uz Prijedlog dužnika za otvaranje predstečajnog postupka

TINJAN GRADNJA d.o.o.

Borjs Penavić, direktor

 TINJAN GRADNJA

d.o.o.

Zagreb, Sarvaška 7

TINJAN GRADNJA d.o.o.

OIB: 49458364889

Sarvaška 7

10000 Zagreb

Trgovački sud u Zagrebu

Amruševa 2/II

10000 Zagreb

U Zagrebu, 26.01.2018.

VISINA PROSJEČNIH MJESEČNIH TROŠKOVA
redovnog poslovanja baziranih na prethodnih 12 mjeseci

Prosječni mjesečni troškovi:

| POZICIJA | PROSJEČNI MJ. TROŠAK |
|----------------------------|----------------------|
| 1. Ostali vanjski troškovi | 1.783,64 |
| 2. Ostali poslovni rashodi | 243,73 |
| UKUPNO | 2.027,36 |

TINJAN GRADNJA d.o.o.

Boris Penavić, direktor

TINJAN GRADNJA

d.o.o.
Zagreb, Sarvaška 7

TINJAN GRADNJA d.o.o.

OIB: 49458364889

Sarvaška 7

10000 Zagreb

Trgovački sud u Zagrebu

Amruševa 2/II

10000 Zagreb

U Zagrebu, 26.01.2018.

POPIS SVIH POSTUPAKA POKRENUTIH PRED SUDOVIMA ILI JAVNOPRAVNIM
TIJELIMA U KOJIMA JE DUŽNIK STRANKA

| Rbr. | Br. Predmeta | TUŽENIK | TUŽITELJ | IZNOS |
|------|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------------------|
| 1 | P-483/2017 Trgovački sud u Splitu | UNIM EKO d.o.o. | KANZA d.o.o. | 661.934,21 |
| 2 | P-1207/2015 Trgovački sud u Pazinu | Zagrebačka banka d.d. | UNIM EKO d.o.o. | 5.000.000,00 |
| 3 | Ovr 8043/2015 Rješenje o ovrsi | UNIM EKO d.o.o. | Zagrebačka banka d.d. | 2.982.057,33 |
| 4 | P-2839/16 Trgovački sud u Zagrebu | Zagrebačka banka d.d. | UNIM EKO d.o.o. | Tužba na ovru Ovr 8043/2015 |

Postupci izravne naplate pred Financijskom agencijom navedeni u Očevidniku redoslijeda za plaćanje u prilogu ove izjave.

TINJAN GRADNJA d.o.o.

Boris Penavić, direktor

TINJAN GRADNJA
d.o.o.
Zagreb, Sarvaška 7

TINJAN GRADNJA d.o.o.

OIB: 49458364889

Sarvaška 7

10000 Zagreb

Trgovački sud u Zagrebu

Amruševa 2/II

10000 Zagreb

U Zagrebu, 26.01.2018.

**OBAVIJEST VJEROVNICIMA O PODNOŠENJU ZAHTJEVA ZA
POKRETANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA**

Uz usmene obavijesti vjerovnicima prije pokretanja predstečajnog postupka na prvoj stranici Plana financijskog i operativnog restrukturiranja, koji je objavljen na e-oglasnoj ploči Trgovačkog suda u Zagrebu, nalazi se Obavijest vjerovnicima o podnošenju zahtjeva za pokretanje predstečajnog postupka slijedećeg sadržaja:

«Uprava društva TINJAN GRADNJA 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 TINJAN GRADNJA d.o.o. bit će javno dostupne na internet stranicama Ministarstva pravosuđa na e-oglasnoj ploči. Ovim putem pozivamo sve vjerovnike tvrtke TINJAN GRADNJA d.o.o. da podrže naš Plan restrukturiranja, a sve u svrhu nastavka poslovanja i namirenja tražbina vjerovnika te omogućavanja poslovanja našeg Društva.

68

Nakon prihvatanja Prijedloga za otvaranje predstečajnog postupka za tvrtku TINJAN GRADNJA d.o.o. od strane Trgovačkog suda, kontaktirat će se vjerovnici kako bi se pribavila zakonom propisana potrebna većina potrebna za prihvatanje Plana financijskog i operativnog restrukturiranja. «

Vjerovnike molimo da prate javne objave na navedenoj stranici i da pravovremeno prijave svoje tražbine. Također molimo da daju potporu Planu operativnog i financijskog restrukturiranja kojemu je cilj podmirenje tražbina vjerovnika i radnika, uspostava likvidnosti i solventnosti te u konačnosti opstanak tvrtke.

TINJAN GRADNJA d.o.o.

Boris Penavić, direktor



TINJAN GRADNJA

do.o.
Zagreb, Sarvaška 7

TINJAN GRADNJA d.o.o.

OIB: 49458364889

Sarvaška 7

10000 Zagreb

Trgovački sud u Zagrebu

Amruševa 2/II

10000 Zagreb

U Zagrebu, 26.01.2018.

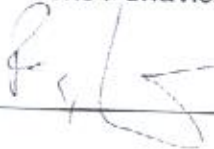
IZJAVA

da sklapanje predstečajnog postupka neće utjecati na tražbine radnika

Uprava društva TINJAN GRADNJA d.o.o., OIB: 49458364889, Sarvaška 7, 10000 Zagreb ovom izjavom izjavljuje da sklapanje predstečajnog postupka neće utjecati na tražbine radnika iz radnog odnosa kod dužnika TINJAN GRADNJA d.o.o.

TINJAN GRADNJA d.o.o.

Boris Penavić, direktor



TINJAN GRADNJA

d.o.o.
Zagreb, Sarvaška 7

Referentna stranica

Vrsta posla: 777

GODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ PODUZETNIKA

za 2017 . godinu

Kontrolni broj

#REF1

Evidencijski broj (popunjava Registar)

Vrsta izvještaja: 10

Šifra svrhe predaje: 1

Izvještaj je konsolidiran: NE (DANE)

Izvještaj je revidiran (DANE): NE

Primjena računovodstvenih standarda: HSFI

OIB revizora:

Obezbeđuje predaju nefinancijskog izvještaja

Poduzetnik nije obveznik predaje nefinancijskog izvještaja

OIB subjekta: 49458364889

Matični broj (MB): 04786327

(dodijeljen od DZS-a)

Matični broj subjekta (MBS): 081119905

(dodijeljen od nadležnog Trgovačkog suda)

Naziv obveznika: TINJAN GRADNJA d.o.o.

Poštanski broj: 10000

Naziv naselja: Zagreb

Ulica i kućni broj: Sarvaška 7

Adresa e-pošte obveznika: bpenavic@yahoo.com

Telefon: 0955232027

Internet adresa:

Šifra grada/općine: 133 Zagreb

Županija: 21 GRAD ZAGREB

Šifra NKD-a: 3832

Status autonomnosti: 1

Autonomna društvo koje nije član grupe u izvještajnom razdoblju

Zemlja sjedišta nadređenog matičnog društva:

Matični broj nadređenog matičnog društva:

Oznaka veličine: 1

Oznaka vlasništva: 21

Porijeklo kapitala (%): 100 (domaći)

(strani)

Prosjeck broj zaposlenih krajem razdoblja: 0 (prethodna godina) 0 (tekuća godina)

Broj zaposlenih prema satima rada: 0 (prethodna godina) 0 (tekuća godina)

Broj mjeseci poslovanja: 0 (prethodna godina) 0 (tekuća godina)

Knjigovodstveni servis:

Matični broj: (matični broj servisa dodijeljen od DZS-a)

Naziv:

Osoba za kontaktiranje: Boris Penavić

(unosi se ime i prezime osobe za kontakt)

Telefon za kontaktiranje: 0955232027

(unosi se broj telefona/mobile osobe za kontaktiranje)

Adresa e-pošte: bpenavic@yahoo.com

(unosi se adresa e-pošte osobe za kontaktiranje)

Popis dokumentacije

DA

Bilanca i Račun dobiti i gubitka

NE

Dodatni podaci

NE

Bilješke uz financijske izvještaje

NE

Izvještaj o novčanim tokovima

NE

Izvještaj o promjenama kapitala

NE

Revizorsko izvješće

NE

Godišnje izvješće

NE

Odluka o prijedlogu raspodjele dobiti ili pokriću gubitka

NE

Odluka o utvrđivanju godišnjeg financijskog izvještaja

Verzija Excel datoteke: 3.0.3.

(Prezime i ime ovlaštena osobe)

(potpis ovlaštena osobe)

Postoje neke pogreške u Excel datoteci, takva neće moći biti učitana!!!

BILANCA
stanje na dan 30.11.2017.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 49458364889; TINJAN GRADNJA 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 | | | |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009) | 003 | | 0 | 4.702.192 |
| 1. Izdaci za razvoj | 004 | | 0 | 0 |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005 | | | |
| 3. Goodwill | 006 | | | |
| 4. Predumovi 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 | 4.694.367 |
| 1. Zemljište | 011 | | | 4.694.367 |
| 2. Građevinski objekti | 012 | | | |
| 3. Postrojenja i oprema | 013 | | | |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 014 | | | |
| 5. Biološka imovina | 015 | | | |
| 6. Predumovi za materijalnu imovinu | 016 | | | |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | 017 | | | |
| 8. Ostala materijalna imovina | 018 | | | |
| 9. Ulaganje u nekretnine | 019 | | | |
| III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030) | 020 | | 0 | 200 |
| 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 | | | |
| 9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela | 029 | | | |
| 10. Ostala dugotrajna financijska imovina | 030 | | | 200 |
| IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035) | 031 | | 0 | 7.625 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 032 | | | |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | 033 | | | |
| 3. Potraživanja od kupaca | 034 | | | |
| 4. Ostala potraživanja | 035 | | | |
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | 036 | | | 7.625 |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063) | 037 | | 0 | 21 |
| I. ZALIHE (AOP 039 do 045) | 038 | | 0 | 0 |
| 1. Sirovine i materijal | 039 | | | |
| 2. Proizvodnja u tijeku | 040 | | | |
| 3. Gotovi proizvodi | 041 | | | |
| 4. Trgovačka roba | 042 | | | |
| 5. Predumovi za zalihe | 043 | | | |

BILANCA
stanje na dan 30.11.2017.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 49458364889; TINJAN GRADNJA d.o.o.

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Rbr. bilješke | Prethodna godina (neto) | Tekuća godina (neto) |
|---|---------------|------------------|----------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji | 044 | | | |
| 7. Biološka imovina | 045 | | | |
| II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052) | 046 | | 0 | 0 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 047 | | | |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | 048 | | | |
| 3. Potraživanja od kupaca | 049 | | | |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 050 | | | |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 051 | | | |
| 6. Ostala potraživanja | 052 | | | 0 |
| III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA 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 | | | 21 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI | 064 | | | |
| E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064) | 065 | | 0 | 4.702.213 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 066 | | | |
| PASIVA | | | | |
| A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087) | 067 | | 0 | -174.514 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 068 | | | 40.000 |
| 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 PRENEŠENI GUBITAK (AOP 082-083) | 081 | | 0 | -192.213 |
| 1. Zadržana dobit | 082 | | | |
| 2. Preneseni gubitak | 083 | | | 192.213 |
| VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086) | 084 | | 0 | -22.301 |
| 1. Dobit poslovne godine | 085 | | | |
| 2. Gubitak poslovne godine | 086 | | | 22.301 |

BILANCA
stanje na dan 30.11.2017.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 49458364889; TINJAN GRADNJA d.o.o.

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Rbr. bilješke | Prethodna godina (neto) | Tekuća godina (neto) |
|---|---------------|------------------|----------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES | 087 | | | |
| B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094) | 088 | | 0 | 0 |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 089 | | | |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze | 090 | | | |
| 3. Rezerviranja za započete sudske sporove | 091 | | | |
| 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 | 4.683.416 |
| 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 | | | 4.683.416 |
| 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 | | 0 | 193.311 |
| 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 | | | |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 113 | | | |
| 7. Obveze za predujmove | 114 | | | |
| 8. Obveze prema dobavljačima | 115 | | | 5.065 |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 116 | | | |
| 10. Obveze prema zaposlenicima | 117 | | | |
| 11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 118 | | | 187.163 |
| 12. Obveze s osnove udjela u rezultatu | 119 | | | |
| 13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji | 120 | | | |
| 14. Ostale kratkoročne obveze | 121 | | | 1.083 |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 122 | | | |
| F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122) | 123 | | 0 | 4.702.213 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 124 | | | |

RAČUN DOBITI I GUBITKA za razdoblje 01.01.2017. do 30.11.2017.

Obrazac
POD-RDG

Obveznik: 49458364889; TINJAN GRADNJA d.o.o.

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Rbr bilješka | Prethodna godina | Tekuća godina |
|--|---------------|-----------------|------------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130) | 125 | | 0 | 0 |
| 1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe | 126 | | | |
| 2. Prihodi od prodaje (izvan grupe) | 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 | | | |
| II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153) | 131 | | 0 | 22.301 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 132 | | | |
| 2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136) | 133 | | 0 | 19.620 |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 134 | | | |
| b) Troškovi prodane robe | 135 | | | |
| c) Ostali vanjski troškovi | 136 | | | 19.620 |
| 3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140) | 137 | | 0 | 0 |
| a) Neto plaće i nadnice | 138 | | | |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 139 | | | |
| c) Doprinosi na plaće | 140 | | | |
| 4. Amortizacija | 141 | | | |
| 5. Ostali troškovi | 142 | | | |
| 6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145) | 143 | | 0 | 0 |
| a) dugotrajne imovine osim financijske imovine | 144 | | | |
| b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine | 145 | | | |
| 7. Rezerviranja (AOP 147 do 152) | 146 | | 0 | 0 |
| a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 147 | | | |
| b) Rezerviranja za porezne obveze | 148 | | | |
| c) Rezerviranja za započete sudske sporove | 149 | | | |
| 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 | | | 2.681 |
| III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164) | 154 | | 0 | 0 |
| 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 poduzetnicima unutar grupe | 157 | | | |
| 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 | | | |
| 8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi | 162 | | | |
| 9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine | 163 | | | |
| 10. Ostali financijski prihodi | 164 | | | |
| IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172) | 165 | | 0 | 0 |
| 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 | | | |
| 4. Tečajne razlike i drugi rashodi | 169 | | | |
| 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 | | 0 | 0 |
| X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+185+175 + 176) | 178 | | 0 | 22.301 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178) | 179 | | 0 | -22.301 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178) | 180 | | 0 | 0 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177) | 181 | | 0 | 22.301 |
| XII. POREZ NA DOBIT | 182 | | | |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182) | 183 | | 0 | -22.301 |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 179-182) | 184 | | 0 | 0 |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179) | 185 | | 0 | 22.301 |
| 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+188) | 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 (popunjavanje 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 financijske 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 dobiti/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 (popunjavanje 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 | | | |

78

B I L J E Š K E
UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA GODINU 2017. DO 30. STUDENOGA

NAZIV SUBJEKTA: TINJAN GRADNJA d.o.o.

ADRESA: Sarvaška 7, 10000 Zagreb

PRAVNI OBLIK: društvo s ograničenom odgovornošću

DRŽAVA OSNIVAČA: Republika Hrvatska

MBS: 081119905, **OIB:** 49458364889

TINJAN GRADNJA d.o.o. zastupa pojedinačno i samostalno gospodin Boris Penavić, direktor

Financijski izvještaji sastavljeni su sukladno odredbama hrvatskih standarda financijskog izvještavanja. Računovodstvena politika TINJAN GRADNJA d.o.o. bazira se na načelu stvarnih i materijalnih nastanaka poslovnih događaja, sučeljavanju prihoda i rashoda, načelu zakonitosti i potpunosti, te evidentiranju i izvještavanju svih zainteresiranih kako vlasnika tako i mjerodavnih institucija.

ELEMENTI IZVJEŠTAVANJA SU:

IMOVINA: Imovina se sastoji od zemljišta, poslovne zgrade te opreme, alata i ostale dugotrajne financijske imovine u iznosu od 4.694.367,00 kuna, te kratkotrajna imovina u iznosu od 21,00 kuna koja se sastoji od novaca na žiro računu i u blagajni, danih zajmova, potraživanja od države i zaliha trgovačke robe u iznosu od 0,00 kunu.

KAPITAL: Temeljni kapital u iznosu od 20.000,00 kuna koji je upisan u sudski registar prilikom osnivanja i u cijelosti uplaćen.

OBVEZE: Ukupne obveze (dugoročne i kratkoročne) u iznosu od 4.876.727,00 kuna koje se sastoje od obveze prema dobavljačima, zaposlenicima, bankama, obaveze za zajmove depozite i sl. te obveze za poreze doprinose i slična davanja.

72

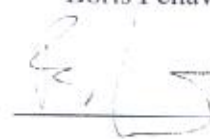
PRIHODI: Prihodi od 0,00 kuna ostvareni su od prodaje roba i usluga, prihodi od kamata i sl.

RASHODI: Rashodi u iznosu od 22.301,00 kuna odnose se na troškove usluga, najamnina sudske troškove i pristojbe troškove javnog bilježnika, konzultantske i savjetničke usluge i sl.

DOBITAK/GUBITAK: Tvrtka je ostvarila gubitak u iznosu od 22.301,00 kuna.

TINJAN GRADNJA d.o.o.

Boris Penavić, direktor



TINJAN GRADNJA
d.o.o.
Zagreb, Sarvaška 7