

I. IZMJENA I DOPUNA
PLANA FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA

EKOLOŠKI CENTAR d.o.o.
GOSPODARSKA ZONA VUKOVAR 2
VUKOVAR
OIB: 20682358696

Vukovar 22.2.2024.

1. UVOD

1.1. Pred Trgovačkim sudom u Osijeku u tijeku je postupak predstečajne nagodbe nad dužnikom Ekološki centar d.o.o. pod brojem St-635/2023. Postupajući po obvezi iz Stečajnog zakona, dužnik izrađuje ovaj dopunjen i ispravljen Plan financijskog i operativnog restrukturiranja.

1.2. Tvrtka Ekološki centar d.o.o. osnovana je 2011. godine sa jasnom vizijom da bude vodeća tvrtka u davanju ekoloških i energetske vrijednosti stambenim, poslovnim i javnim objektima kroz vrhunske, funkcionalne i estetske proizvode. Zapošljavamo skupinu mladih entuzijastičnih stručnjaka iz područja arhitekture, građevine, elektrotehnike i prometa. Naši zaposlenici posjeduju potrebne certifikate za obavljanje određenih djelatnosti za koje su kvalificirani. Profiliranje tvrtke, s naglaskom na energetske učinkovitost u zgradarstvu, dovelo nas je do toga da smo ovlašteni od strane Ministarstva graditeljstva i prostornog uređenja za izvođenje radova i energetske certificiranje čime dokazujemo i tehnološku i organizacijsku stručnost u izvršavanju dogovorenih poslova. Tvrtka koristi suvremene alate, strojeve i opremu koji nam omogućuju stalni napredak. U dijelu poslova za koje nismo pokriveni vlastitim zaposlenicima i opremom, imamo kvalitetne kooperante s kojima ostvarujemo profesionalnu suradnju. 1.1. Podaci iz blokade računa po snovima za prisilnu naplatu (očevidnik)

2. PREDSTEČAJNI DUŽNIK:

NADLEŽNI SUD:	Trgovački sud u Osijeku
MBS:	030112882
OIB:	20682358696
EUID	HRSR.030112882
Tvrtka	EKOLOŠKI CENTAR d.o.o. za proizvodnju, trgovinu i usluge EKOLOŠKI CENTAR d.o.o

Sjedište adresa:	Gospodarska zona Vukovar 2, Grad Vukovar
Temelji kapital	140.000,00 kuna /18.581,19 eur
Pravni oblik	društvo s ograničenom odgovornošću

Predmet poslovanja:

- * Kupnja i prodaja robe i/ili pružanje usluga u trgovini u svrhu ostvarivanja dobiti ili drugog gospodarskog učinka, na domaćem ili inozemnom tržištu
- * Prijevoz za vlastite potrebe
- * Trgovačko posredovanje na domaćem i inozemnom tržištu

- * Poslovanje vlastitim nekretninama
- * Iznajmljivanje vlastitih nekretnina
- * Stručni poslovi prostornog uređenja
- * Projektiranje, građenje, uporaba i uklanjanje građevina
- * Nadzor nad gradnjom
- * Zastupanje inozemnih tvrtki
- * Prerada drva, proizvodnja od drva i pluta, osim namještaja; proizvodnja predmeta od slame i pletarskih materijala
- * Djelatnost nakladnika
- * Djelatnost javnog informiranja
- * Pružanje univerzalnih usluga
- * Pružanje usluga s dodanom vrijednosti
- * Proizvodnja namještaja, te njegova ugradnja, popravak i restauriranje
- * Proizvodnja stakla i proizvoda od stakla
- * Proizvodnja nevatrostalnih keramičkih proizvoda, osim za uporabu u građevinarstvu; proizvodnja vatrostalnih keramičkih proizvoda
- * Proizvodnja keramičkih pločica i ploča
- * Proizvodnja opeke, crijepa i proizvoda od pečene gline za građevinarstvo
- * Proizvodnja cementa, vapna i gipsa (sadre)
- * Proizvodnja proizvoda od betona, gipsa (sadre) i umjetnog kamena
- * Rezanje, oblikovanje i obrada ukrasnog kamena i kamena za gradnju
- * Proizvodnja ostalih nemetalnih mineralnih proizvoda
- * Prekrcaj tereta i skladištenje
- * Istraživanje i eksperimentalni razvoj u prirodnim, tehničkim i tehnološkim znanostima
- * Istraživanje tržišta i ispitivanje javnog mnijenja
- * Arhitektonske djelatnosti i inženjerstvo te s njima povezano tehničko savjetovanje
- * Tehničko ispitivanje i analiza
- * Djelatnost pakiranja
- * energetsko certificiranje, energetski pregled zgrade i redoviti pregled sustava grijanja i sustava hlađenja ili klimatizacije u zgradi
- * poslovi upravljanja nekretninama i održavanje nekretnina
- * posredovanje u prometu nekretnina
- * poslovanje nekretninama
- * stručni poslovi zaštite okoliša
- * stručni poslovi zaštite od buke
- * ekološka proizvodnja, prerada, uvoz i izvoz ekoloških proizvoda
- * Prijevoz tereta u unutarnjem cestovnom prometu
- * Prijevoz tereta u međunarodnom cestovnom prometu

- * Prijevoz osoba i tereta za vlastite potrebe
- * Poslovi građenja i rekonstrukcije cesta
- * Poslovi održavanja javnih cesta
- * Turističke usluge u zdravstvenom turizmu
- * Turističke usluge u kongresnom turizmu
- * Turističke usluge aktivnog pustolovnog turizma
- * Turističke usluge na poljoprivrednom gospodarstvu, uzgajalištu vodenih organizama, lovištu i u šumi šumoposjednika, te ribolovnom turizmu
- * Usluge iznajmljivanja vozila (rent-a-car)
- * Usluge iznajmljivanja opreme za šport i rekreaciju turistima i obveze pružatelja usluga
- * 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 slično) i opskrba tim jelima, pićima i napicima (catering)
- * poljoprivredna djelatnost
- * ekološka proizvodnja, prerada, distribucija, uvoz i izvoz ekoloških proizvoda
- * integrirana proizvodnja poljoprivrednih proizvoda
- * proizvodnja i promet vina i drugih proizvoda od grožđa i vina
- * uzgoj i korištenje životinja, uključujući uzgoj divljači u svrhu proizvodnje
- * izvođenje šumarskih radova

Zastupanje i vlasništvo

Osoba ovlaštena za zastupanje je Tihomir Kostić ujedno i jedini osnivač trgovačkog društva (100% vlasništvo). Prokurist društva je Nikolina Kostić.

Struktura zaposlenih

Trgovačko društvo trenutno ima sedam zaposlenika. U 2022. godini imalo je 22 zaposlenika, ali uslijed poslovnih problema i u cilju smanjenja troškova poslovanja broj je smanjen na ukupno sedam zaposlenika. Namjera je nakon ulaska u postupak predstečaja provesti dodatno zapošljavanje.

3. ANALIZA POSLOVANJA

Analiza obuhvaća izvadak iz godišnjeg financijskog izvještaja poduzetnika te tekstualnu i pisanu analizu poslovanja.

Referentna stranica

Vrsta posla: 777

GODIŠNJI FINANIJSKI IZVJEŠTAJ PODUZETNIKA

za 2022 . godinu

Kontrolni broj

934.801.158,80

Evidencijski broj (popunjava Registrar)

Vrsta izvještaja: 10

Izvještaj kojeg ispunjava obveznik kome je kalendarska godina jednaka poslovnoj godini i kod kojeg u godini za koju se izvještaj podnosi nije bilo statusnih promjena, stečaja ili likvidacije.

Šifra svrhe predaje: 3

Predaja i za statističke svrhe i za javnu objavu

Primjena računovodstvenih standarda: HSFI

Izvještaj je konsolidiran: NE

(DANE)

Izvještaj je revidiran (DA/NE): NE

OIB revizora:

Obveznost predaje nefinancijskog izvješća: 1

Poduzetnik nije obveznik izrade nefinancijskog izvješća

OIB subjekta: 20682358696

Matični broj (MB): 02734770

(dodaje/en od DZS-a)

Matični broj subjekta (MBS): 030112882

(dodaje/en od nadležnog Trgovačkog suda)

Naziv obveznika: EKOLOŠKI CENTAR d.o.o.

Poštanski broj: 32000

Naziv naselja: VUKOVAR

Ulica i kućni broj: PAROBRODARSKA 5

Adresa e-pošte obveznika: tihomir@ekocentar.hr

Telefon: 099/4011-186

Internet adresa: tihomir@ekocentar.hr

Šifra grada/općine: 518

Vukovar

Županija:

16 VUKOVARSKO-SRJEMSKA

Šifra NKD-a: 1629

Proizvodnja ostalih proizvoda od drva,...

Status autonomnosti: 1

Autonomno društvo, nije bilo član grupe u izvještajnom razdoblju

Zemlja sjedišta nadređenog matičnog društva:

Matični broj nadređenog matičnog društva:

Oznaka veličine: 2

Mali poduzetnik

Oznaka vlasništva: 21

Privatno od osnivanja

Porijeklo kapitala (%): 100

(domaći)

0

(strani)

Prosjeck broj zaposlenih tijekom razdoblja:

24 (prethodna godina)

22 (tekuća godina)

Broj zaposlenih prema satima rada:

24 (prethodna godina)

22 (tekuća godina)

Broj mjeseci poslovanja:

12 (prethodna godina)

12 (tekuća godina)

Knjigovodstveni servis/kontakt osoba:

Matični broj: 01783793

(matični broj servisa dodaje/en od DZS-a)

Naziv: RIS d.o.o. za računovodstvo i trgovinu

Osoba za kontaktiranje: LENKA ORLOVIĆ

(unosi se ime i prezime osobe za kontakt)

Telefon za kontaktiranje: 098467494

(unosi se broj telefona/mobitela osobe za kontaktiranje)

Adresa e-pošte: ris@vkt-com.hr

(unosi se adresa e-pošte osobe za kontaktiranje)

Popis dokumentacije

DA Bilanca i Račun dobiti i gubitka

DA Dodatni podaci

DA Bilješke uz financijske izvještaje

NE Izvještaj o novčanim tokovima

NE Izvještaj o promjenama kapitala

NE Revizorsko izvješće

NE Godišnje izvješće

DA Odluka o prijedlogu raspodjele dobiti ili pokriću gubitka

DA Odluka o utvrđivanju godišnjeg financijskog izvještaja

Verzija Excel datoteke: 4.0.2.

TIHOMIR KOSTIĆ

(Prezime i ime ovlaštene osobe)

(potpis ovlaštene osobe)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2022.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 20682358696; EKOLOŠKI CENTAR 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		14.265.512	11.085.515
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		8.130	0
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		8.130	
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		14.257.382	11.085.515
1. Zemljište	011			
2. Građevinski objekti	012		4.743.385	4.260.188
3. Postrojenja i oprema	013		7.941.622	5.849.852
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		1.552.536	955.636
5. Biološka imovina	015			
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017		19.839	19.839
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		0	0
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			
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031		0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033			
3. Potraživanja od kupaca	034			
4. Ostala potraživanja	035			
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037		3.880.191	3.540.797
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		140	140
1. Sirovine i materijal	039		140	140
2. Proizvodnja u tijeku	040			
3. Gotovi proizvodi	041			
4. Trgovačka roba	042			
5. Predumovi za zalihe	043			

BILANCA
stanje na dan 31.12.2022.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 20682358696; EKOLOŠKI CENTAR 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		3.403.498	2.619.468
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049		2.315.982	1.911.783
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050			
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		1.022.918	419.019
6. Ostala potraživanja	052		64.598	288.686
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		475.526	641.208
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		475.526	641.208
9. Ostala financijska imovina	062			
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063		1.027	279.981
D) PLACENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRACUNATI PRIHODI	064			
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		18.145.703	14.626.312
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066			
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067		3.348.103	4.108.582
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		140.000	140.000
II. KAPITALNE REZERVE	069		33.000	33.000
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 I OSTALO (AOP 078 do 082)	077		0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078			
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079			
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080			
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081			
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082			
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083		1.890.589	3.175.103
1. Zadržana dobit	084		1.890.589	3.175.103
2. Preneseni gubitak	085			

BILANCA
stanje na dan 31.12.2022.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 20682358696; EKOLOŠKI CENTAR d.o.o.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086		1.284.514	780.479
1. Dobit poslovne godine	087		1.284.514	780.479
2. Gubitak poslovne godine	088			
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089			
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090		0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091			
2. Rezerviranja za porezne obveze	092			
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093			
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094			
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095			
6. Druga rezerviranja	096			
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097		9.202.773	9.698.466
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjeljujućim interesom	100			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjeljujućim interesom	101			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103		9.202.773	9.698.466
7. Obveze za predujmove	104			
8. Obveze prema dobavljačima	105			
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106			
10. Ostale dugoročne obveze	107			
11. Odgođena porezna obveza	108			
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109		5.594.827	819.274
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjeljujućim interesom	112			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjeljujućim interesom	113			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114		39.357	225.257
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115		4.887.948	
7. Obveze za predujmove	116		112.920	
8. Obveze prema dobavljačima	117		258.508	508.741
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118			
10. Obveze prema zaposlenicima	119		170.952	52.270
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120		125.142	33.006
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122			
14. Ostale kratkoročne obveze	123			
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124			
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 087+090+097+109+124)	125		18.145.703	14.626.312
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126			

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2022. do 31.12.2022.

Obrazac
POD-RDG

Obveznik: 20682358696; EKOLOŠKI CENTAR d.o.o.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 128 do 132)	127		11.061.266	10.551.516
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	128			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	129		9.009.765	7.634.621
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	130			
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	131			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	132		2.051.501	2.916.895
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 134+135+139+143 do 145+148+155)	133		9.743.487	9.145.586
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	134			
2. Materijalni troškovi (AOP 136 do 138)	135		5.609.407	4.070.252
a) Troškovi sirovina i materijala	136		3.401.838	989.093
b) Troškovi prodane robe	137		286.673	302.727
c) Ostali vanjski troškovi	138		1.920.896	2.788.432
3. Troškovi osoblja (AOP 140 do 142)	139		2.744.383	1.457.301
a) Neto plaće i nadnice	140		1.867.776	1.002.419
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	141		553.526	298.100
c) Doprinosi na plaće	142		323.081	156.782
4. Amortizacija	143		238.595	2.861.210
5. Ostali troškovi	144		1.137.221	385.498
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 146+147)	145		0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	146			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	147			
7. Rezerviranja (AOP 149 do 154)	148		0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	149			
b) Rezerviranja za porezne obveze	150			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	151			
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	152			
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	153			
f) Druga rezerviranja	154			
8. Ostali poslovni rashodi	155		13.881	371.325
III. FINACIJSKI PRIHODI (AOP 157 do 166)	156		87.925	1
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	157			
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	158			
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	159			
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	160			
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	161			
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	162			
7. Ostali prihodi s osnove kamata	163		87.925	1
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	164			
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	165			
10. Ostali financijski prihodi	166			
IV. FINACIJSKI RASHODI (AOP 168 do 174)	167		121.190	645.452
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	168			
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	169			
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	170		118.666	644.831
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	171		2.524	621
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	172			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	173			
7. Ostali financijski rashodi	174			

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2022. do 31.12.2022.

Obrazac
POD-RDG

Obveznik: 20682358696; EKOLOŠKI CENTAR d.o.o.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175			
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176			
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	177			
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	178			
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 127+156+175 + 176)	179		11.149.191	10.551.517
X. UKUPNI RASHODI (AOP 133+167+177 + 178)	180		9.864.677	9.791.038
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179-180)	181		1.284.514	760.479
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 179-180)	182		1.284.514	760.479
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 180-179)	183		0	0
XII. POREZ NA DOBIT	184			
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 181-184)	185		1.284.514	760.479
1. Dobit razdoblja (AOP 181-184)	186		1.284.514	760.479
2. Gubitak razdoblja (AOP 184-181)	187		0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 189-190)	188		0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	189			
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	190			
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	191			
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 188-191)	192		0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 191-188)	193		0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)				
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 181+188)	194		0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 194)	195		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 194)	196		0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 184+191)	197		0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 194-197)	198		0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 194-197)	199		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 197-194)	200		0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+203)	201		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	202			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	203			
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. Dobit ili gubitak razdoblja	204			
II. Ostala sveobuhvatna dobit / gubitak prije poreza (AOP 207 do 211 + 214 do 221)	205		0	0
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 207 do 212)	206		0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	207			
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	208			
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	209			
4. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	210			
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	211			
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	212			
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 214 do 222)	213		0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	214			

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2022. do 31.12.2022.

Obrazac
POD-RDG

Obveznik: 20682358696; EKOLOŠKI CENTAR d.o.o.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	215			
3. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	216			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	217			
5. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	218			
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	219			
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	220			
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	221			
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	222			
V. Neto ostala sveobuhvatna dobit ili gubitak (AOP 206+213)	223		0	0
VI. Ukupna sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (AOP 204+223)	224		0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)				
VI. Sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (AOP 226+227)	225		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	226			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	227			

Komentar bilance:

- Materijalna imovina dijeli se na nekretnine, pokretnine i potraživanje od kupaca. Najvrjednija imovina je poslovna hala koja se nalazi na atraktivnoj lokaciji u Vukovaru. Unutar poslovne hale nalaze se strojevi (pokretnine) koji osim svoje vrijednosti predstavljaju preduvjet za operativno restrukturiranje društva.
- Najznačajnija obveza je obveza prema Zagrebačkoj banci d.d., dok obveze prema ostalim dobavljačima su manjeg obujma

4. ČINJENICE BITNE ZA OTVARANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA

Kod trgovačkog društva nastupio je predstečajni razlog prijeteće nesposobnosti za plaćanje iz članka 4. Stečajnog zakona. Isti se dokazuje očevidnikom iz redoslijeda naplate.

Račun je blokiran od strane vjerovnika, na iznos od 142.284,98 EUR. Izvor nesposobnosti za plaćanje jest neosnovana tražbina kojom je blokiran poslovni račun, a uslijed čega i je poslovna banka blokirala poslovni račun. Tijekom trajanja blokade dužnik je pokušao ishoditi odgodu ovrhe te dobiti reprogram kod poslovne banke, međutim za sad bezuspješno.

Ugovoreni poslovi i imovina dužnika dovoljni su za nastavak poslovanja nakon okončanja postupka predstečajne nagodbe.

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

Tvrtka se odlučila za pokretanje predstečajnog postupka sukladno Stečajnom zakonu zbog prijeteće nesposobnosti za plaćanje što je dokazano potvrdom Financijske agencije o danima blokade i Očevidnikom o redoslijedu plaćanja, koji su priloženu Prijedlogu za otvaranje predstečajnog postupka.

4.1. OPIS ČINJENICA I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOANJE PRIJETEĆE NESPOSOBNOSTI ZA PLAĆANJE

Sukladno čl. 4. Stečajnog zakona u uvjetima nastupanja nelikvidnosti koji se ogleda u nemogućnosti da tvrtka poduzetim mjerama financijskog restrukturiranja izvan

predstečajnog postupka sama uspostavi stanje likvidnosti, tvrtka pokreće predstečajni postupak.

Prijeteća nesposobnost za plaćanje ogleda se u činjenici da dužnik u Očevidniku redoslijeda osnova za plaćanje koji vodi Financijska agencija ima evidentirane neizvršene osnove za plaćanje, odnosno da je na dan predaje Prijedloga za pokretanje predstečajnog postupka do 60 dana u blokadi što dokazuje potvrdom FINE Očevidnik redoslijeda plaćanja koji su priloženi prijedlogu.

Bez provedbe mjera financijsko i operativno restrukturiranja, tvrtka neće biti u mogućnosti podmirivati obveze u skladu sa zakonskim rokovima.

4.3. UKUPNE OBVEZE DRUŠTVA:

Prema Rješenju o utvrđenim i osporenim tražbinama od 16.siječnja 2024., Poslovni broj St-635/2023-13, utvrđuje se sljedeće tražbine:

1	Zagrebačka banka d.d.	92963223473	Trg bana Josipa Jelačića 10, Zagreb	1.242.469,76 €
2	Ministarstvo financija, Porezna uprava	18683136487	Katančićeva 5, Zagreb	15.527,36 €
3	Grad Vukovar	50041264710	Dr. Franje Tuđmana 1, Vukovar	956,39 €
4	Škojo d.o.o.	22553687465	Borova ulica 1, Osijek	1.969,76 €
5	Unicredit leasing Croatia d.o.o.	18736141210	Samoborska cesta 145, Zagreb	12.065,02 €
6	Gen-i d.o.o.	77604626413	Radnička cesta 54, Zagreb	2.021,32 €
7	Vodovod grada Vukovara d.o.o.	95863787953	Ulica Jana Bate, 4 Vukovar	91,65 €
8	HRT	68419124305	Prisavlje 3, Zagreb	53,98 €
9	A1 d.o.o.	29524210204	Vrtni put 1, Zagreb	1.051,77 €
10	Hrvatske vode	28921383001	Vukovarska 220, Zagreb	2.296,25 €
11	J.B. Vojislav Ore	02584381080	F. Tuđmana 5, Vukovar	293,92 €
12	FINA	85821130368	Vukovarska 70, Zagreb	265,45 €
13	Wurth-Hrvatska	52641439848	Lužec 1, Veliko Trgovišće	496,93 €
			UKUPNO	1.279.559,56 €

4.4. Izlučna i razlučna prava

1. na nekretninama upisane u zk.ul.br. 9925 k.o. 334316 Vukovar, kč.br. 395/21 ZGRADA BR. 2, TVORNIČKO DVORIŠTE GOSPODARSKA ZONA 9105m², ZGRADA BR. 2 GOSPODARSKA ZONA 5489 m², TVORNIČKO DVORIŠTE GOSPODARSKA ZONA 3616m², ukupno 9105m²

- UKNJIŽBA, ZALOŽNO PRAVO, UGOVOR O ZALOŽNO PRAVU 21.12.2020, u iznosu od 4.760.000,00 HRK uvećano za sve ugovorene kamate, naknade i troškove, te prema uvjetima iz Ugovora, za korist: 4.760.000,00 HRK ZAGREBAČKA BANKA D.D., OIB: 92963223473, TRG BANA JOSIPA JELAČIĆA 10, 10000 ZAGREB

- UKNJIŽBA, ZALOŽNO PRAVO, UGOVOR O ZALOŽNOM PRAVU 01.04.2021, u iznosu od 6.000.000,00 HRK (slovima: šestmilijunakuna) uvećano za sve ugovorene kamate, naknade i troškove, te prema uvjetima iz Ugovora, za korist: 6.000.000,00 HRK ZAGREBAČKA BANKA D.D., OIB: 92963223473, TRG BANA JOSIPA JELAČIĆA 10, 10000 ZAGREB

- UKNJIŽBA, ZALOŽNO PRAVO, UGOVOR O ZALOŽNOM PRAVU OV1821/2021 01.04.2021, u iznosu od 3.987.000,00 HRK (slovima: trimilijunadevetstoosamdesetsedamtisućakuna) uvećano za sve ugovorene kamate, naknade i troškove, te prema uvjetima iz Ugovora, za korist: 3.987.000,00 HRK ZAGREBAČKA BANKA D.D., OIB: 92963223473, TRG BANA JOSIPA JELAČIĆA 10, 10000 ZAGREB

2. na nekretninama upisanim u zk.ul.br. 423 k.o. 332313 STARI MIKANOVCI ,kč.br. 1226 KUĆA DVORIŠTE I ORANICA U SELU 4507 m2

- UKNJIŽBA, ZALOŽNO PRAVO, UGOVOR O ZALOŽNOM PRAVU OV1820/2021 01.04.2021, radi osiguranja novčane tražbine u iznosu od 6.000.000,00 (šestmilijunakuna) uvećano za sve ugovorene kamate, naknade i troškove te prema uvjetima iz Ugovora, za korist: 6.000.000,00 KN sporedni uložak ZAGREBAČKA BANKA D.D., OIB: 92963223473, TRG BANA JOSIPA JELAČIĆA 10, 10000 ZAGREB

- UKNJIŽBA, ZALOŽNO PRAVO, UGOVOR O ZALOŽNOM PRAVU BR. OV1821/2021 01.04.2021, radi osiguranja novčane tražbine u iznosu od 3.987.000,00 kuna (trimilijunadevetstoosamdesetsedamkuna) većano za sve ugovorene kamate, naknade i troškove te prema uvjetima iz ugovora, za korist: 3.987.000,00 KN sporedni uložak ZAGREBAČKA BANKA D.D., OIB92963223473, TRG BANA JOSIPA JELAČIĆA 10, 10000 ZAGREB

3. CNC OBRADNI CENTAR MOD ROVER C osi 1636

- ZAGREBAČKA BANKA D.D., OIB92963223473, TRG BANA JOSIPA JELAČIĆA 10, 10000 ZAGREB

4. LINIJA ZA PROIZVODNJU PARKETA I BRODSKOG PODA REIGNMAC

- ZAGREBAČKA BANKA D.D., OIB92963223473, TRG BANA JOSIPA JELAČIĆA 10, 10000 ZAGREB

4.5. Na koga tražbine neće utjecati

Na radnike neće utjecati plan financijskog i operativnog restrukturiranja

4.6. Način obavješćavanja radnika i način obavljanja savjetovanja s njima

Mjerama provedbe Plana restrukturiranja nije predviđeno smanjenje broja zaposlenih niti bilo kakvo umanjeње dosadašnjih prava koja proizlaze iz Ugovora o radu, Pravilnika o materijalnim pravima zaposlenih ili bilo koji drugih akata. Iz tog razloga savjetovanje s radničkim vijećem temeljenom na Zakonu o radu nije nužno. Redovno izvješćivanje radnika o mjerama, posljedicama i planiranim aktivnostima u razdoblju provedbe Plana restrukturiranja vršit će se uobičajenim redovnim kanalima kao što su: direktna komunikacija putem nadređenih osoba, oglasne ploče, web stranice društva, društvene mreže društva, internim putem elektroničkom poštom i drugim prikladnim načinima.

4.7. Izračun manjka likvidnih sredstava na dan otvaranja predstečajnog postupka

Predstečajni postupak otvoren u trenutku blokade računa. U trenutku nedostajalo likvidnih sredstava.

1. Plaće	14.000,00 €
2. Energija	32.000,00 €
3. Materijal	18.000,00 €
4. Vraćanje obveza	68.000,00 €
5. Obveze poreza i slično	16.000,00 €

5. MJERE FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA:

Tijekom ovog predstečajnog postupka utvrđene se ukupne obveze dužnika prema vjerovnicima. Time je zadovoljen jedan od ciljeva ovog predstečajnog postupka. Idući cilj je stvoriti održivi model kojim bi se isplatila sredstva prema vjerovnicima, u prvom planu financijskim institucijama i poreznoj upravi. Ukupan dug iznosi 1.279.559,56 €, od čega se 1.242.469,76 € ili 97,10 % odnosi na dug prema Zagrebačkoj banci d.d.

Ovim planom financijskog restrukturiranja produljuje se rok otplate duga (promjena datuma dospeljeća) i poboljšava se likvidna pozicija Dužnika računajući od datuma zaključenja predstečajnog postupka. Stoga su mjere financijskog restrukturiranja: 1) dulji rok otplate utvrđenih tražbina uz smanjenje troškova financiranja; 2) Financiranje iz vlastitih izvora; 3) Dodatno kreditiranje i zaduženje; 4) Prodaja imovine koja ne doprinosi restrukturiranju

5.1. Obveze prema vjerovnicima – PONUDA VJEROVNICIMA

Dužnik razvrstava vjerovnike u skupine sukladno članku 27. stavak 1. točka 12. Stečajnog zakona. Razdvajaju se vjerovnici u skupine: u prvoj skupini nalazi se razluči vjerovnik – banka, a u drugu skupinu se svrstavaju svi ostali, neosigurani vjerovnici.

5.1.1. RAZLUŽNI VJEROVNIK (OSIGURANI VJEROVNIK)

Zagrebačka banka d.d.

Zagrebačka banka d.d. osim što je najveći vjerovnik ujedno je i razlučni vjerovnik. Od ukupne tražbine iznos osiguran razlučnim pravom je 1.242.469,76 €, dok iznos koji nije osiguran razlučnim pravom je 262,38 €. Neosiguran dio tražbine nalazi se u drugoj skupini vjerovnika.

Dužnik će tražbinu prema vjerovniku Zagrebačka banka d.d. namiriti u slučaju da isti pristane na odgodu namirenja iz predmeta na koje se odnosi njegovo razlučno pravo radi provedbe plana restrukturiranja, ako se odrekne prava na odvojeno namirenje te ako pristane na povlačenje svih prijedloga za naplatu protiv jamaca i jamaca plateža iz ugovora o kreditu.

U slučaju da kumulativno budu ispunjeni navedeni uvjeti, Dužnik će otplatiti vjerovniku Zagrebačka banka d.d. od utvrđenog osiguranog iznosa od 1.242.469,76 €, iznos od 90%, tj. ukupno 1.118.222,78 € u roku od 10 (deset) godina, u jednakim tromjesečnim anuitetima, s tim da prvi anuitet dospijeva nakon početka od 12 (dvanaest) mjeseci od dana pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajnog postupka.

Preostalih 10%, tj. 124.246,97 €, Dužnik će otplatiti u slučaju da u razdoblju od 1. siječnja 2030. do 31. prosinca 2034. godine ostvari prosječan godišnji prihod veći **od 2.250.000,00 €**, u roku od 5 (pet) godina u jednakim tromjesečnim anuitetima, počevši od 1. lipnja 2034.

Kamatna stopa na dug iznosi 3,00 % te se ista na dio duga označen kao 90% duga počinje obračunavati nakon proteka razdoblja početka. Kamata na dio duga od 10% počinje se obračunavati 1. lipnja 2034. u slučaju da budu ispunjeni preduvjeti.

Sva postojeća založna prava i/ili druga sredstva i instrumenti osiguranja na koje predstečajni postupak ne utječe ostaju i dalje na snazi te proizvode pravne učinke.

5.1.2. OSTALI VJEROVNICI (NEOSIGURANI VJEROVNICI)

Unicredit leasing Croatia d.o.o.

Unicredit leasing Croatia d.o.o. je izjavilo izlučno pravo na imovini Mercedes – Benz E300 D 2.0, broj šasije: WDD2130161A638372

Prilikom prijave tražbine naglasili su da ne pristaju da se izdvoji predmet na koji se odnosi njegovo izlučno pravo radi provedbe plana restrukturiranja. Vjerovniku će se obveze otplaćivati prema ugovorenim odredbama sklopljenog ugovora o leasingu kroz vrijeme i računajući od datuma zaključenja predstečajnog postupka te ne sudjeluju u planu restrukturiranja.

Ukoliko vjerovnik pristane sudjelovati u predstečajnoj nagodbi dio utvrđenog potraživanja od 12.065,02 € će se otplatiti na način da Vjerovnik otpusti 30% svog potraživanja pa se iznos od 8.445,50 € naplaćuje u roku od 5 (pet) godina, u jednakim tromjesečnim anuitetima, s tim da prvi anuitet dospijeva protekom vremena počeka od 12 (dvanaest) mjeseci od dana pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajnog postupka.

Kamatna stopa na dug iznosi 3,00 % te se ista duga počinje obračunavati nakon proteka razdoblja počeka.

MINISTARSTVO FINACIJA – POREZNA UPRAVA

Ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi EUR 15.527,36 €. Tražbina će se otplatiti na način da Vjerovnik otpusti 30% svog potraživanja pa se iznos od 10.869,15 € naplaćuje u roku od 5 (pet) godina, u jednakim tromjesečnim anuitetima, s tim da prvi anuitet dospijeva protekom vremena počeka od 12 (dvanaest) mjeseci od dana pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajnog postupka.

Kamatna stopa na dug iznosi 3,00 % te se ista duga počinje obračunavati nakon proteka razdoblja počeka.

GRAD VUKOVAR

Ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi EUR 969,39 €. Tražbina će se otplatiti na način da Vjerovnik otpusti 30% svog potraživanja pa se iznos od 678,57 € naplaćuje u roku od 5 (pet) godina, u jednakim tromjesečnim anuitetima, s tim da prvi anuitet dospijeva protekom vremena počeka od 12 (dvanaest) mjeseci od dana pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajnog postupka

Kamatna stopa na dug iznosi 3,00 % te se ista duga počinje obračunavati nakon proteka razdoblja počeka.

ŠKOJO d.o.o.

Ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi EUR 1.969,76 €. Tražbina će se otplatiti na način da Vjerovnik otpusti 30% svog potraživanja pa se iznos od 1.378,83 € naplaćuje u roku od 5 (pet) godina, u jednakim tromjesečnim anuitetima, s tim da prvi anuitet dospijeva protekom vremena počeka od 12 (dvanaest) mjeseci od dana pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajnog postupka

Kamatna stopa na dug iznosi 3,00 % te se ista duga počinje obračunavati nakon proteka razdoblja počeka.

GEN-I d.o.o.

Ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 2.021,32 €. Tražbina će se otplatiti na način da Vjerovnik otpusti 30% svog potraživanja pa se iznos od 1.414,92 € naplaćuje u roku od 5 (pet) godina, u jednakim tromjesečnim anuitetima, s tim da prvi anuitet dospijeva protekom vremena počeka od 12 (dvanaest) mjeseci od dana pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajnog postupka

Kamatna stopa na dug iznosi 3,00 % te se ista duga počinje obračunavati nakon proteka razdoblja počeka.

VODOVOD GRADA VUKOVARA d.o.o.

Ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 91,65 €. Tražbina će se otplatiti na način da Vjerovnik otpusti 30% svog potraživanja pa se iznos od 64,15 € naplaćuje u roku od 5 (pet) godina, u jednakim tromjesečnim anuitetima, s tim da prvi anuitet dospijeva protekom vremena počeka od 12 (dvanaest) mjeseci od dana pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajnog postupka

Kamatna stopa na dug iznosi 3,00 % te se ista duga počinje obračunavati nakon proteka razdoblja počeka.

HRT

Ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 53,98 €. Tražbina će se otplatiti na način da Vjerovnik otpusti 30% svog potraživanja pa se iznos od 37,79 € naplaćuje u roku od 5 (pet) godina, u jednakim tromjesečnim anuitetima, s tim da prvi anuitet dospijeva protekom vremena počeka od 12 (dvanaest) mjeseci od dana pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajnog postupka

Kamatna stopa na dug iznosi 3,00 % te se ista duga počinje obračunavati nakon proteka razdoblja počeka.

A1 d.o.o.

Ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 1.051,77 €. Tražbina će se otplatiti na način da Vjerovnik otpusti 30% svog potraživanja pa se iznos od 736,24 € naplaćuje u roku od 5 (pet) godina, u jednakim tromjesečnim anuitetima, s tim da prvi anuitet dospijeva protekom vremena počeka od 12 (dvanaest) mjeseci od dana pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajnog postupka

Kamatna stopa na dug iznosi 3,00 % te se ista duga počinje obračunavati nakon proteka razdoblja počeka.

Hrvatske vode

Ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 2.296,25 €. Tražbina će se otplatiti na način da Vjerovnik otpusti 30% svog potraživanja pa se iznos od 1.607,37 € naplaćuje u roku od 5 (pet) godina, u jednakim tromjesečnim anuitetima, s tim da prvi anuitet dospijeva protekom vremena počeka od 12 (dvanaest) mjeseci od dana pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajnog postupka

Kamatna stopa na dug iznosi 3,00 % te se ista duga počinje obračunavati nakon proteka razdoblja počeka.

J.B. VOJISLAV ORE

Ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 293,92 €. Tražbina će se otplatiti na način da Vjerovnik otpusti 30% svog potraživanja pa se iznos od 205,74 € naplaćuje u roku od 5 (pet) godina, u jednakim tromjesečnim anuitetima, s tim da prvi anuitet dospijeva protekom vremena počeka od 12 (dvanaest) mjeseci od dana pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajnog postupka

Kamatna stopa na dug iznosi 3,00 % te se ista duga počinje obračunavati nakon proteka razdoblja počeka.

FINA

Ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 265,45 €. Tražbina će se otplatiti na način da Vjerovnik otpusti 30% svog potraživanja pa se iznos od 185,50 € naplaćuje u roku od 5 (pet) godina, u jednakim tromjesečnim anuitetima, s tim da prvi anuitet dospijeva protekom vremena počeka od 12 (dvanaest) mjeseci od dana pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajnog postupka

Kamatna stopa na dug iznosi 3,00 % te se ista duga počinje obračunavati nakon proteka razdoblja počeka.

Wurth-Hrvatska

Ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 496,93 €. Tražbina će se otplatiti na način da Vjerovnik otpusti 30% svog potraživanja pa se iznos od 347,85 € naplaćuje u roku od 5 (pet) godina, u jednakim tromjesečnim anuitetima, s tim da prvi anuitet dospijeva protekom vremena počeka od 12 (dvanaest) mjeseci od dana pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajnog postupka

Kamatna stopa na dug iznosi 3,00 % te se ista duga počinje obračunavati nakon proteka razdoblja počeka.

Zagrebačka banka d.d.

Dio neosigurane tražbine iznosi 262,38 €. Tražbina će se otplatiti na način da Vjerovnik otpusti 30% svog potraživanja pa se iznos od 183,66 € naplaćuje u roku od 5 (pet) godina, u jednakim tromjesečnim anuitetima, s tim da prvi anuitet dospijeva protekom vremena počeka od 12 (dvanaest) mjeseci od dana pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajnog postupka

Kamatna stopa na dug iznosi 3,00 % te se ista duga počinje obračunavati nakon proteka razdoblja počeka.

Osporene tražbine

U slučaju nastanka obveze plaćanja osporenih tražbina, Dužnik će osporene tražbine isplatiti pod jednakim uvjetima kao i vjerovnike s utvrđenim tražbinama iz ove skupine.

Radi izbjegavanja svake dvojbe, otplata osporenih tražbina za koje se utvrdi obveza plaćanja počinje prvog slijedećeg mjeseca nakon što obveza bude utvrđena.

5.2. FINANCIRANJE DALJNJEG POSLOVANJA

5.2.1. Financiranje iz vlastitih izvora

Temeljem ugovorenih poslova, Dužnik je u mogućnosti nastaviti financirati trenutno poslovanje sa sedam zaposlenih. Međutim, obzirom da Dužnik na raspolaganju ima dva vrijedna stroja koji mogu stvoriti znatnu novu vrijednost, to dužnik, kako je opisano u planu operativnog restrukturiranja, za pokretanje proizvodnje treba novo financiranje.

5.2.2. Dodatno kreditiranje i zaduženje

Zaduživanje i kreditiranje moguće je nakon prihvaćanja Plana restrukturiranja. Ciljana sredstva koja će se tražiti su sredstva za obrtna sredstva – nabavku sirovine, troškove proizvodnje, zapošljavanje radnika u proizvodnju

Obzirom na dugogodišnju suradnju te postojeće osiguranje potraživanja, Dužnik u ovom planu restrukturiranja unaprijed planira zaduživanje kod Zagrebačke banke d.d. Obrtna sredstva je potrebno osigurati na rok od 120 dana. Procjena je, što je opisano u planu operativnog restrukturiranja da je cijena jedne mjesečne proizvodnje drvenih parketa 140.000,00 €, a potrebno je osigurati proizvodnju do 4 mjeseca, što obuhvaća ukupna obrtna sredstva od 560.000,00 €. Dio ovog iznosa osigurati će se kroz naplate avansno, a dio dodatnim kreditiranjem prema komercijalnim uvjetima Zagrebačke banke d.d. No, ukoliko Zagrebačka banka d.d. ne bi htjela pratiti nastavak poslovanja isto će se osigurati kod druge komercijalne banke

5.2.3. Prodaja neoperativne imovine društva

Ukoliko se tijekom restrukturiranja uoči da dio imovine nije moguće upotrijebiti u proizvodnji i nastavku poslovanja ista će se prodati i iz sredstava financirati operativno poslovanje.

5.3. Izračun učinka financijskog restrukturiranja

Planom restrukturiranja planirana je otplata grupe – razlučni vjerovnici u iznosu 90 %, odnosno 100% u slučaju zadovoljavanja predloženih uvjeta. Od grupe ostali vjerovnici planirana je naplata dijela od 70%. U slučaju naplate 90% umanjiti će se ukupno potraživanje za 150.209,84 €, a u slučaju otplate razlučnog vjerovnika 100%, za iznos od 25.962,86 €.

Osnovni učinak imati će grace period – početak tijekom kojeg će Dužnik obnoviti svoje financijske kapacitete, započeti proizvodnju te osigurati pravilan prtok novca za potrebe daljnje proizvodnje i otplate duga Vjerovnicima.

6. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA

6.1. Kroz segment operativnih mjera restrukturiranja, namjera je vratiti društvo na razinu prihoda koje je ostvarivalo u 2020. i 2021. godini, kroz period od 3 godine, a potom povećavati razinu profitabilnosti za minimalno 10% godišnje, a čime će se postići optimalno, profitabilno poslovanje.

Dio radnih procesa je uslijed odlaska radnika prekinut te je neophodno novo zapošljavanje kako bi se ostvarili profiti iz dodatnih djelatnosti trgovačkog društva. Uslijed smanjenja kapitala društvo ne može nastaviti proizvodni dio djelatnosti bez ulaganja u materijale i dio nove opreme. Navedeno je istaknuto i u trošku operativnog restrukturiranja.

Cilj je nastaviti trenutnu tržišnu poziciju u području pametne gradnje, certifikacije i projektiranja, dok društvo nije ostvarilo do danas realne prihode od nabavljenih strojeva i opreme. Upravo kroz pametno zapošljavanje i nabavku materijala očekuje se povećanje proizvodnje u navedenom segmentu.

Tablica 11.: Operativne mjere

POZICIJA	% u povećanju
1. Povećanje profitabilnosti kroz optimizaciju radnih procesa	15%
2. Povećanje profitabilnosti kroz novi segment nabave	65%
3. Povećanje profitabilnosti kroz operativne poslovne procese	20%
Ukupno:	100%

6.2. Ponovno pokretanje proizvodnje

U osnovnim sredstvima Dužnika nalaze se dva vrlo važna stroja: LINIJA ZA PROIZVODNU PARKETA I BRODARSKOG PODA REIGNMAC i CNC OBRADNI CENTAR MOD ROVEC C. Za potrebe rada ova dva stroja i skladišnog stroja Dužnik ima nekretninu opisanu u popisu dugotrajne imovine

Proizvodna linija za parket i brodarski pod ima kapacitete proizvodnje od 450 – 1200m² u jednoj smjeni ovisno o širini elementa. Izračun radimo na gotovom elementu širine 90mm. Mogući kapacitet je pretpostavljen minimalno 600m² dnevno. Proračun vršimo na bazi 100m². Razlika u troškovima između 300m² i 600m² je većinom u sirovini, dok su ostali troškovi manji.

Trenutna cijena suhe sirovine (9%+/-2%) u nadmjeri za gotov element 500-1200x90x14-15 je 700€/m³. Od 1m³ suhe robe koja uđe u halu se u prosjeku dobije

30m² gotove obloge koja se dobija od širine daske 26mm, odnosno elementi širine 20-21mm, odnosno 14-15mm. Dakle, dnevna potreba za sirovinom da bi dobili 300m² je 10m³. Ukoliko računamo 20 radnih dana mjesečno, po 300m² dnevno, da bi dobili 6000m² gotovog proizvoda, potrebno je 200m³ sirovine. Ukupna cijena sirovine na mjesečnoj bazi je 200m³*700€/m³=140000€. Potrebno je premostiti cca 120 (135) dana, što je ukupno 140000x4=560000€ do prvog planirano povrata.

Način plaćanja, odnosno kretanje novca

Uplata avansa za sirovinu, sirovina na skladištu za maksimalno 60 dana. Proces prerade, pakiranja i utovara do izdavanja računa – maksimalno 30 dana. Rok plaćanja 30 (45) dana uz zadužnicu. Dakle, prema navedenom najdulja opcija od uplate avansa do naplate gotovog proizvoda je 120 (135) dana. Za taj period je minimalno potrebno osigurati potrebno osigurati obrtna sredstva za sirovinu i energiju.

Utvrđena struktura zaposlenih za potrebe rada na opisana dva stroja:

Direktor

Linija za proizvodnju parketa

Voditelj proizvodnje i tehnolog – osoba s iskustvom iz struke, po mogućnosti inženjer drvne tehnologije, s naprednim poznavanjem fizikalnih i drugih svojstava drveta i njegovog ponašanja u raznim uvjetima eksploatacije

Strojar i skladištar – je osoba koja mora poznavati do neke razine strojeve i znati osnovno upravljanje i popravljavanje istih te skladištar uz opsluživanje ostalih radnika sirovinom odnosno odvoz gotovih proizvoda na skladište ili na kamion za van.

Stolari – osobe s osnovnim poznavanjem drveta i strojeva za obradu drveta.

Predblanjanje: na ulazu u stroj jedna osoba, na izlazu jedna osoba za prijem i sortiranje i jedna osoba dodatno za sortiranje.

Linija sa profilerom i čeona blanja – na ulazu u liniju jedna osoba, na izlazu jedna za prijem i slaganje

Brusilica – jedna osoba na ulazu u stroj + dvije osobe za prijem i slaganje u ambalažu te pakiranje.

Voditelj prodaje i marketinga – osoba s vrhunskim poznavanjem različitih tržišta i napredno poznavanje čarki marketinga i distribucije. Poželjno je iskustvo u prodaji drvnog masivnog asortimana, obloge, vrata, namještaj

Prodavač – osoba s izraženim komunikacijskim vještinama, poželjno je iskustvo u prodaji drvnog masivnog asortimana, obloge, vrata, namještaj.

Trgovački putnik - osoba s izraženim komunikacijskim vještinama, poželjno je iskustvo u prodaji drvnog masivnog asortimana, obloge, vrata, namještaj

CNC stroj i stolarska radionica

CNC programer – osoba s visokom razinom poznavanja računalnih programa za 3D modeliranje i CNC programiranje te CNC i drugih strojeva i njihovih mogućnosti. Mora znati izraditi različite vrste kompleksnih 3D modela i programa za CNC petoosni stroj uz izradu konkretnih modela, odnosno prototipova na CNC stroju. Osoba mora poznavati fizikalne i druge karakteristike drveta.

CNC operater – osoba s osnovnim poznavanje 3D tehnologije i CNC programskog jezika. Mora znati pročitati i upotrijebiti unaprijed izrađene programe te proizvesti određene proizvode na petoosnom CNC stroju

Stolari – stolari za stolarsku radionicu moraju biti stolari s iskustvom i napredno poznavanje strojeva za obradu drveta kao što su frezer, formatna pila, tračna pila, brusilica, presa i sl. Moraju znati izraditi vrata, prozore, stolice, stolove itd. Stolari za liniju i stolari za stolarsku radionicu se mogu preklapati, pogotovo u početku.

Zajednički troškovi za obje grupe proizvodnje su (€):

Direktor	1	3000	3000
Voditelj proizvodnje i tehnolog	1	2000	2000
Voditelj prodaje i marketinga	1	2000	2000
Strojar i skladištar	1	1600	1600
Prodavač	1	1600	1600
Trgovački putnik	1	1600	1600
Ukupno	6		11800

Troškovi radnika za liniju za proizvodnju parketa (€):

Stolari	4	1600	6400
Pomoćni stolari	4	1400	5600
Ukupno	8		12000

Troškovi radnika za CNC stroj i stolarska radionicu (€):

CNC programer	1	2000	2000
CNC operater	2	1800	3600
Stolari	2	1600	3200
Ukupno	5		8800

Ukupni svi troškovi zajedno samo linija za parket – radna snaga(€):

Zajednički troškovi			11800
Linija za parket			12000
			23800

Ukupni svi troškovi zajedno radna snaga (€):

Zajednički troškovi			11800
Linija za parket			12000
CNC i radionica			8800
			32600

Dodatna potrebna ulaganja odmah uz zajam kod banke na dugoročni kredit

Struja	20000
Strojevi	30000
Alati	30000
Privremeni odsis	30000
Ukupno	110000

Dodatna ulaganja koja nisu potrebna odmah i realizirat će se iz vlastitih sredstava u vremenu nakon povrata obrtnih sredstava

Grijanje	110000
Navlaživači	30000
Ozbiljan odsis	300000
Ostalo	50000
Ukupno	490000

Struja – potreban je razvod struje od glavnog ormara do svih strojeva osim CNC stroja. Potrebna investicija 20.000€. Investicija je potrebna odmah te se mora planirati unutar zajma od banke.

Strojevi – Stroj za pakiranje, stroj za četkanje nagaznih ploha, UV lampa za sušenje ulja, stroj za usitnjavanje mase i peletirka za proizvodnju peleta za vlastitu potrošnju. Ukupna investicija je 300000€. Investicija je potrebna odmah te se mora planirati unutar zajma od banke.

6.3. Proizvodnja nakon pokretanja

Planirano je ustaliti proizvodnju unutar dvije do tri godine. Trenutni problem za proizvodnju parketa čini cijena stolarija, koji će se riješiti dugoročnim ugovorom s Hrvatskim šumama. To naravno otvara i drugu razinu problema – potrebu za vlastitom sušarom i pilanom. Premostiti će se angažiranjem vanjskih usluga sve dok se ne osigura dovoljno sredstava za ulaganje. Planiranje kapaciteta i financija će se raditi nakon valoriziranja uspješnosti u narednom vremenu.

Očekuju se dodatna ulaganja po proteku 3 godine :

Laboratorij – različite veličine pomičnih mjerki, vlagomjeri, razne vrste vaga i slično. Ukupna investicija ovisno o kvaliteti aparature od 3000 do 5000€. Investicija je potrebna odmah te se mora planirati unutar dugoročnog zajma od banke.

Alati – Bez alata nema zanata. U grupi alati je potrebno planirati više kategorija.

Kategorija za proizvodnju parketa je potrebno planirati odmah i cijena takvog alata je cca 20000. Investicija je potrebna odmah te se mora planirati unutar dugoročnog zajma od banke.

Kategorija opremanja CNC stroja s alatima za proizvodnju prozora i vrata. Investicija potpunog opremanja je 35000€. Investicija je poželjna odmah budući za ovom vrstom proizvoda postoji stalna potreba na tržištu. Ukoliko investicija nije moguća odmah, potrebno je opremiti manje složenim glodalima malu stolarsku radionicu s kojom je moguća proizvodnja istih proizvoda, a opremanje CNC stroja će biti u vlastitoj režiji nakon povrata obrtnih sredstava.

Kategorija opremanja alatom male stolarske radionice je potrebna ukoliko se ne opremi CNC stroj. U pitanju su glodala i dodatni alat za proizvodnju prozora i vrata. Iznos investicije je 10000€ te je potrebna odmah uz dugoročni zajam kod banke ukoliko se ne financira opremanje CNC stroja glodalima za istu proizvodnju.

Odisisni sistem – Odsisni sistem za ovakvu vrstu proizvodnje je nezaobilazan te je problematiku potrebno shvatiti vrlo ozbiljno. Mogućnost instalacije pojedinačnih odsisa u povoljnoj varijanti postoji i kao takav se za prvu ruku može instalirati. To je uz svaki ozbiljan stroj minimalni ventilator od po 5kw s više usisnih vreća. Ulaganje u ovakav ručni privremeni odsisni sistem je 30000 €. Na ovaj način se više puta moraju ususne vreće ručno prazniti u jumbo vreće te skladištiti. Veliki problemi se kriju u raznim opasnostima pri korištenju te dosta ručnog rada pražnjenju, skladištenju, distribuciji. Investicija je potrebna odmah te se mora planirati unutar dugoročnog zajma od banke.

Potreban je ozbiljan centralni sistem odsisa s silosima za skladištenje i mogućnost automatskog pražnjenja za daljnju distribuciju vrijednosti od 300.000€. Ova investicija je u planu nakon potpune stabilizacije poslovanja. Tražit će se razni izvori financiranja, nešto vlastiti, EU fondovi i/ili slično.

Grijanje – Kupnja i instalacija razvoda grijanja te kotla na pelet snage 250kw-300kw te 6-8 konvektora za ispuhivanje toplog zraka u proizvodni i uredski prostor. Ukupna investicija cca 100.000 - 120.000€. Investicija se planira iz vlastitih sredstava, nakon povrata obrtnih sredstava. Trošak energije za grijanje će se svesti na minimalne troškove električne energije za plamenik te jedan radnik u opskrbi i praćenju grijanja. Navlaživanje zraka – potrebno je instalirati navlaživače zraka u finali za održavanje vlaga cca 50% kako bi se spriječilo korištenje drveta uslijed naglog isušivanja. Ukupna investicija cca 30.000€. Investicija se planira iz vlastitih sredstava, nakon povrata obrtnih sredstava.

Za sve kupljenje strojeve postoji mogućnost i povrata određenih uplaćenih iznosa kroz razne strojeve, ali s istim iznosima se ne ulazi u izračun.

6.4. Troškovi energije i ostalo

Struja

Instalirana snaga na liniji za parket – 120 kw

Instalirana snaga CNC stroj – 30 kw

Instalirana snaga radionice – 25 kw

Maksimalna potrošnja je moguća kad su svi kapaciteti zauzeti.

Obračun u slučaju maksimalne potrošnje je 200 kw instalirane snage x 7,5 sati dnevno x 0,3€/kwh (aproksimativna cijena sa dodatnim davanjima) x 20 radnih dana mjesečno = 9000€/mjesec za puni kapacitet. Za obračun na bazi 300m2 parketa dnevno, odnosno 6000m2/mjesec, uz upotrebu svih ostalih strojeva dok se ne koriste strojevi linije, možemo računati maksimalno 50% ukupne potrošnje ili $9000 \cdot 0,5 = 4500\text{€/mjesec}$. Za izračun 600m2/dan odnosno 12000m2/mjesec maksimalno 80% što izađe $9000 \cdot 0,8 = 7200\text{€}$.

Grijanje. Grijanje će se odvijati samo u sezoni grijanja na temperaturu do 18 stupnjeva u proizvodnom pogonu i do 22 u uredskom prostoru. Energija potrebna za grijanje će biti iz vlastitog pogona putem vlastitih peleta uz minimalnu potrošnju struje za plamenik. Dodatni trošak je opskrba kotla i praćenje s jednim zaposlenikom. Potrošnja električne energije je ranije obračunata, a dodatni troškovi su u vidu zaposlenog kroz godinu dana i na ostalim radnim mjestima. Može se uzeti šestina godišnje plaće što mjesečno izađe $1600/6 = 267\text{€}$ - > 300€

Vozila. Potrebna vozila su 5 službenih automobila različitih klasa srednje cca 25.000€, uz financiranje na leasing. Ukupna vrijednost 125000€. Uz kamate 150000€.

Održavanje strojeva i ostalo se svodi na sitni potrošni alat, oštrenje alata, ulja i slično za održavanje.

Struja	4500 (50%)	7200 (80%)
Grijanje	300	300
Vozila (energija i amortizacija)	3000	3000
Održavanje strojeva	1000	1000
Ostalo	2000	2000
Ukupno	10800	13500

Obrtna sredstva. Potrebno je premostiti cca 120 (135) dana do prve naplate proizvedene i isporučene robe, što je ukupno $140000 \times 4 = 560000\text{€}$ do prvog planirano povrata. Uz kamate cca 600000€.

Vrijeme povrata obrtnih sredstava – obračun na bazi 300m² parketa dnevno. Obračun se vrši samo na bazi proizvodnje parketa jer se druge djelatnosti (CNC sa stolarskom radionicom i projektiranje) mogu financirati samostalno te doprinose ostvarenju konačnih ciljeva.

Početak vraćanja/naplate dakle prema ranijem navodu je nakon 120 (135) dana.

Prosječna cijena na tržištu parketa planiranog proizvoda je 45€/m². Uz popuste i slično, moguće je postići cijenu od sigurnih 40€/m², što je moguće uz planiranu minimalna dobit.

Mjesečni promet mora biti $6000\text{m}^2 \times 40\text{€/m}^2 = 240000\text{€}$. Minimalna dobit je 30.000€. Mjesečna dobit bi se trebala kretati oko 40000€. Za povrat obrtnih sredstava ulazimo u proračun s najgorim mogućim slučajem za povrat, odnosno najkasniji povrat obrtnih sredstava bi bio $600000\text{€} / 30000\text{€/mjesečno} = 20\text{mjeseci}$.

Tablica

	300m2/dan 6000m2/mjesec			600m2/dan 12000m2/mjesec		
Sirovina	140000	140000	140000	280000	280000	280000
Rad	23800	23800	23800	23800	23800	23800
Energija	10800	10800	10800	13500	13500	13500
Obrtna Kredit			16700			16700
Ukupno	174600	174600	191300	317300	317300	334000
Proizvodnja	6000	6000	6000	12000	12000	12000
Cijena	29,1	29,1	31,88333	26,44167	26,44167	27,83333
Cijena + 20%	34,92	34,92	38,26	31,73	31,73	33,4
Cijena + 30%	37,83	37,83	41,44833	34,37417	34,37417	36,18333
Dobit -> 20%	34920	34920	38260			

Prema izračunima minimalna dobit bez plaćanja kredita bi trebala biti 30.000€ što bi u konačnici trebalo zatvoriti obrtna sredstva za $600000/30000=20$ mjeseci, nakon čega Dužnik ima osigurana vlastiti obrtna sredstva za normalno poslovanje i razmišljanje o povećanju kapaciteta

Prosjeck cijene planiranog proizvoda na tržištu je 40€/m², pa su svi pokazatelji minimalni.

Amortizacija – troškovi strojeva i hale – nakon povrata obrtnih sredstava. Planiran početak otplate je krajem 2025 godine nakon povrata obrtnih sredstava.

PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA

Plan poslovanja se temelji na postojećim tržišnim i organizacijskim kapacitetima, kao i na mjerama operativnog i financijskog restrukturiranja koje su uključene u izradu predmetnog izvještaja. Ključne pretpostavke niže navedenih projekcija poslovanja su:

- Projekcija Računa dobiti i gubitka je utvrđena za pet godina poslovanja (2023.-2027.),
- Prihodi i bruto marža: Projekcija prihoda temelji se na projekcijama za sve djelatnosti kojima se društvo bavi, a interpretira se kroz ključne pokazatelje ekonomske efikasnosti od kojih su najvažniji:

- Stabilizacija prihoda, povećanje bruto marže i poboljšanje naplate dodatnim instrumentima osiguranja, a zasnivaju se na predviđenom utjecaju projekta restrukturiranja, kao i na likvidnom poslovanju do kojeg se došlo putem reprograma obveza.
- Rast prihoda kroz povećanje kanala prodaje (uključujući nove kupce, povećanje suradnje s postojećim te izlazak na nova tržišta).
- Troškovi: projekcija troškova unutar prikazanog Računa dobiti i gubitka temelji se na projiciranju svake pojedine stavke troškova, od kojih su ključni:

Proporcionalno smanjenje operativnih troškova u odnosu na rast prihoda, a što će se ostvariti kroz povećan opseg posla i veće marže

Prihodi

Društvo Ekološki centar je do nastupa poslovnih problema obavljalo tri grupe djelatnosti: 1. Projektiranje; 2. Izvođenje radova i 3. Proizvodnja unutar svog pogona. Zbog pretjeranog operativnog troška, nedostatka radne snage na tržištu, nije planiran povratak u grupu izvođenje radova. Obzirom direktor društva i dio zaposlenika su primarno projektanti – u cilju ispunjenja ovog plana planiran je nastavak djelatnosti projektiranja tijekom 2024., 2025. i 2026. godine. Već sada je osigurano preo 100.000,00 € prihoda od projektiranja za ovu godinu.

Naravno, kako glavnina ovog plana se odnosi na proizvodnju parketa i drvenih podova te uporabu CNC stroja, plan je postepeno da od 2027. prihodi od ove dvije djelatnosti dosegnu 90% ukupnih prihoda društva

Rashodi

Trenutni rashodi jesu rashodi zaposlenika, kupnje materijala, režija, troškova održavanja nekretnine. Protekom roka počeka rashode će činiti i vraćanje dugova prema vjerovnicima. Planirano je u 2024. smanjenje prihoda, međutim za potrebe uspostave proizvodnje parketa i drvenih podova planirani su povećani rashodi, a sve kako je opisano u planu operativnog restrukturiranja

Sudski sporovi

Očekuje se vođenje sporova radi osporenih potraživanja. Osim toga, radi nezakonitog raskida ugovora od strane naručitelja Plava laguna d.d. biti će potrebno započeti sudski spor radi naknade štete koja se mjeri u iznosu od nekoliko stotina tisuća EUR. Navedeni spor će se pokrenuti tako da ne oštećuje vjerovnike u ovom postupku naplate, a dobivena sredstva će se utrošiti u vraćanje dugova.

Obrazloženje razumnih izgleda

Dužnik ima potrebno znanje, vještine i opremu za nastavak poslovanja i restrukturiranje u smjeru proizvodnog sektora. To je i bio plan koji bi se ostvario da

nije došlo do financijskih poteškoća uzrokovanih raskidom ugovora. Sve procjene izražene u ovom planu jesu realne i objektivne, pisane su temeljem dostupnih podataka i stvarnih planova.

Suprotno uspjehu ovog predstečajnog plana je otvaranje stečajnog postupka u kojem naplata utvrđenih tražbina je vrlo neizvjesna za neosigurane vjerovnike iz razloga što bi stečajni postupak doveo do obustave poslovanja Dužnika. S obzirom na činjenicu da je imovina opterećena razlučnim pravima, odnosno založnim pravima u korist razlučnih vjerovnika, u slučaju otvaranja stečajnog postupka i prodaje (likvidacije) imovine vjerovnici čije tražbine nisu osigurane ne bi mogli namiriti svoje tražbine iz stečajne mase. Novčani iznosi koji bi se ostvarili prodajom imovine opterećene založnim pravima isplatili bi se razlučnim vjerovnicima te nakon namirenja troškova stečajnog postupka preostala stečajna masa ne bi bila dovoljna za namirenje tražbina neosiguranih vjerovnika.

Prodaja imovine u stečaju mogla bi uzrokovati dodatne troškove u vidu održavanja, osiguranja i sl. Društvo ne bi moglo nastaviti poslovati i stečajni upravitelj ne bi imao na raspolaganju novčana sredstva kojima bi osigurao imovinu od otuđenja, propadanja i sl. Uzevši u obzir dugotrajnost postupaka stečaja, nije za očekivati da bi razlučni vjerovnik Zagrebačka banka d.d. u visokom postotku naplatio svoja potraživanja. Konačno, prihvaćanjem ovog predstečajnog plana niti jedan dužnik neće ništa izgubiti u slučaju da dužnik ne bude u mogućnosti obnoviti poslovanje kako je opisano.

Tablica 12.: Projekcija budućeg poslovanja

(Planirani) PRIHODI poslovanja (EUR)								
R.B.	Opis	2022.	2023.	2024.	2025.	2026.	2027.	2028.
1	Prihod	1.400.400	1.200.000	900.000	1.100.000	1.500.000	1.650.000	1.811.50
Planirani RASHODI poslovanja								
R.B.	Opis	2022.	2023.	2024.	2025.	2026.	2027.	2028.
	Rashodi	1.213.828.	1.200.000	1.120.000	1.050.000	1.300.000	1.380.000	1.520.00

6. Troškovi restrukturiranja

Troškovi restrukturiranja podijeljeni su u sljedeće grupe troškova:

- Administrativni troškovi – 14.000,00 EUR
- Operativni troškovi restrukturiranja – 78.000,00 EUR
- Ostali troškovi – 9.000,00 EUR

Ukupno očekivani troškovi postupka restrukturiranja procjenjuju se na 101.000,00 EUR.

Prilog: -Planirana bilanca na zadnji dan razdoblja za koje je sastavljen plan P
 - Podaci o dugotrajnoj imovini i vrijednosti imovine dužnika u trenutku podnošenja plana restrukturiranja

U Vukovaru 21.2.2024.

EKOLOŠKI CENTAR d.o.o.

