

2022. – 2027.

PLAN RESTRUKTURIRANJA MM HOUSE D.O.O.

U Zagrebu, 30.09.2022.

SADRŽAJ

OBAVIJEST VJEROVNICIMA O PODNOŠENJU ZAHTJEVA ZA POKRETANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA 3

1. UVOD 4

1.1. OPĆI PODACI 5
1.2. PREDMET POSLOVANJA 6
1.3. UPRAVA TVRTKE I VLASNIČKA STRUKTURA 6
1.4. ANALIZA ZAPOSLENIH 6
1.5. FINANCIJSKO IZVJEŠĆE NA 31.12.2021. GODINE 7
1.6. OPIS ČINJENICA I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE UVJETA ZA OTVARANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA 13
1.7. OPIS ČINJENICA I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE PRIJETEĆE NESPOSOBNOSTI ZA PLAĆANJE 14
1.8. UKUPNE OBVEZE DRUŠTVA 14

2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA 16

3. MJERE FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA 17

3.1. IZRAČUN FINANCIJSKIH MJERA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA 19

4. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE 21

4.1 IZRAČUN UČINKA OPERATIVNIH MJERA NA POSLOVANJE 22

5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA 23

6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG RAZDOBLJA 26

7. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI 27

7.1. ANALIZA TRAŽBINA KOJE SU PREDMET SUDSKIH POSTUPAKA 27

8. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU 29

9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA 31

- **Popis imovine i obveza dužnika:**

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

Ostalo

1. GFI – podaci
2. Bilješke uz financijska izvješća

OBAVIJEST VJEROVNICIMA O PODNOŠENJU ZAHTJEVA ZA POKRETANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA

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

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

U Zagrebu, 30.09.2022.

MM HOUSE D.O.O.

Marijo Mendek, direktor

1. UVOD

Tvrtka MM HOUSE D.O.O. bavi se hotelijerstvom. Smještajni kapaciteti nalaze se u mirnoj prirodu nadomak Ilice. Rezidencija sadrži 6 zvučno izoliranih apartmana s kuhinjom i 4 prostrane sobe prilagođene poslovnim putnicima, kao i onima na odmoru.

Tvrtka pokreće predstečajni postupak zbog nemogućnost podmirenja dospjelih obveza s obzirom da je račun društva blokiran od strane Banke na temelju jamstva po kreditu.

Daljnja nelikvidnost imala bi dalekosežne negativne posljedice za nastavak poslovanja, a u konačnici bi vjerojatno dovelo i do prekida poslovanja, odnosno stečaja.
MM HOUSE D.O.O. planira pokretanjem predstečajnog postupka prema Stečajnom Zakonu (NN 71/15, 104/17) omogućiti nastavak redovnog poslovanja tvrtke.

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 daljni održivi nastavak poslovanja i nakon završetka predstečajnog postupka.

Glavni cilj za pokretanje postupka je nastavak poslovanja i podmirenje dugovanja prema vjerovnicima u najvećoj mogućoj mjeri.
Dodatni argument za donošenje Rješenja o otvaranju predstečajnog postupka kao preduvjeta za nastavak poslovanja je i činjenica da je dužnik MM HOUSE D.O.O. i u stanju nelikvidnosti nastavio poslovati te i svakim danom smanjuje svoje obaveze. No, bez provođenja predstečajnog postupka, dužnik nije u mogućnosti restrukturirati tvrtku i podmiriti obaveze vjerovnicima.

Procjenjuje se da bi društvo kroz predstečajni postupak podmirilo velik dio svojih obaveza te stvorilo povoljne preduvijete za pozitivno poslovanje i očuvanje što većeg broja radnih mjesta.
U slučaju stečaja koji će neminovno nastupiti neprovođenja predstečajnog postupka realni izgledi za daljnje poslovanje i podmirenje vjerovnika ne postoje.

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

Svi podaci u daljnjem tekstu usklađeni su s financijskim izvješćima na dan 31.12.2021. godine.

1.1. Opći podaci

MM HOUSE D.O.O. poduzeće je sa sjedištem na adresi Ilica 426A, Zagreb
OIB: 84444195745
MBS: 081206654
Naziv: MM HOUSE d.o.o. za ugostiteljstvo i trgovinu
Sjedište: Ilica 426A, Zagreb
Godina osnivanja: 2018.
Temeljni kapital: 20.000,00 kuna
Osoba ovlaštena za zastupanje:

Marijo Mendek, Nehajska 59, Zagreb
- direktor
- zastupa društvo pojedinačno i samostalno

Broj zaposlenih na dan 31.12.2021. godine: 1 zaposlen

1.2. Predmet poslovanja

* *kupnja i prodaja robe*
* *pružanje usluga u trgovini*
* *obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu*
* *zastupanje inozemnih tvrtki*
* *savjetovanje u vezi s poslovanjem i upravljanjem*
* *promidžba (reklama i propaganda)*
* *djelatnosti proizvodnje i stavljanja na tržište predmeta opće uporabe*
* *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 napitcima (catering)*
* *proizvodnja hrane i pića*
* *djelatnost istraživanja tržišta i ispitivanja javnog mnijenja*
* *prijevoz osoba i tereta za vlastite potrebe*
* *poslovi upravljanja nekretninom i održavanje nekretnina*
* *posredovanje u prometu nekretnina*
* *poslovanje nekretninama*
* *organiziranje sajmova, priredbi, kongresa, koncerata, promocija, izložaba, seminara, tečajeva i tribina*
* *turističke usluge u nautičkom turizmu*
* *turističke usluge u zdravstvenom turizmu*
* *turističke usluge u kongresnom turizmu*
* *turističke usluge aktivnog i 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 turističkog ronjenja*
* *usluge iznajmljivanja opreme za šport i rekreaciju turistima i obveze pružatelja usluge*
* *računovodstveni poslovi*

1.3. Uprava tvrtke i vlasnička struktura

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

Tvrtka MM HOUSE D.O.O. je 100% u vlasništvu Marija Mendek i nakon restrukturiranja neće se mijenjati.

1.4. Analiza zaposlenih

Tvrtka prije pokretanja predstečajnog postupka ima 1-og zaposlenog. Nakon restrukturiranja planiraju zaposliti 3 djelatnika.

Planirano kretanje broja zaposlenih prikazano je grafičkim prikazom u nastavku, a odnosi se na period od 2022. g. - 2027. g. Grafički prikaz prikazuje povećanje broja zaposlenih u odnosu na prethodne godine (prosječan broj zaposlenih).



Grafički prikaz: Plan kretanja broja zaposlenih po godinama

1.5. Financijsko izvješće na 31.12.2021. godine

Bilanca na dan 31.12.2021. pokazuje da je potraživanje tvrtke iznose ukupno 14.822 kn, dok obveze iznose 414.986 kn. Dug za prioritetne tražbine iznosi 3.400 kn. Trvtka ima dugotrajnu imovinu u iznosu od 6.339 kn.

U nastavku slijedi bilanca tvrtke na dan 31.12.2021.

BILANCA				**Obrazac POD-BIL**
stanje na dan 31.12.2021.				
Obveznik: 84444195745; MM HOUSE 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		0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002		2.022	6.339
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		0	0
1. Izdaci za razvoj	004		0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		0	0
3. Goodwill	006		0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		0	0

6. Ostala nematerijalna imovina	009		0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010		0	0
1. Zemljište	011		0	0
2. Građevinski objekti	012		0	0
3. Postrojenja i oprema	013		0	0
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		0	0
5. Biološka imovina	015		0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017		0	0
8. Ostala materijalna imovina	018		0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019		0	0
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021		0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022		0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023		0	0
4.Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024		0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025		0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026		0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027		0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028		0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029		0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030		0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031		0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032		0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033		0	0
3. Potraživanja od kupaca	034		0	0
4. Ostala potraživanja	035		0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036		2.022	6.339
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037		116.986	370.278
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		0	0
1. Sirovine i materijal	039		0	0
2. Proizvodnja u tijeku	040		0	0
3. Gotovi proizvodi	041		0	0
4. Trgovačka roba	042		0	0
5. Predujmovi za zalihe	043		0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044		0	0
7. Biološka imovina	045		0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		20.184	14.822
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047		640	8.914
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048		0	0

3. Potraživanja od kupaca	049		6.905	4.792
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050		0	0
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		12.639	1.116
6. Ostala potraživanja	052		0	0
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		82.636	339.012
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054		0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055		0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056		47.229	299.752
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057		0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058		0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059		0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060		0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061		35.407	39.260
9. Ostala financijska imovina	062		0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063		14.166	16.444
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064		2.700	1.571
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		121.708	378.188
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066		0	0
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067		2.060	-36.798
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		20.000	20.000
II. KAPITALNE REZERVE	069		0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		0	0
1. Zakonske rezerve	071		0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	072		0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073		0	0
4. Statutarne rezerve	074		0	0
5. Ostale rezerve	075		0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076		0	0
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		0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079		0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080		0	0
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081		0	0
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082		0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083		-2.368	-17.940
1. Zadržana dobit	084		0	0
2. Preneseni gubitak	085		2.368	17.940

VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086		-15.572	-38.858
1. Dobit poslovne godine	087		0	0
2. Gubitak poslovne godine	088		15.572	38.858
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089		0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090		0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091		0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	092		0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093		0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094		0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095		0	0
6. Druga rezerviranja	096		0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097		0	0
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098		0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099		0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100		0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101		0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102		0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103		0	0
7. Obveze za predujmove	104		0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105		0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106		0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107		0	0
11. Odgođena porezna obveza	108		0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109		119.648	414.986
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110		0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111		10.683	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112		0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113		0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114		0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115		0	0
7. Obveze za predujmove	116		0	0
8. Obveze prema dobavljačima	117		97.113	406.769
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118		0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119		2.134	3.400
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120		9.718	4.817
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121		0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122		0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123		0	0
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124		0	0
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125		121.708	378.188

G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126		0	0

Rezultati poslovanja dati su u računu dobiti i gubitka (31.12.2021.) u nastavku.

RAČUN DOBITI I GUBITKA za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021.				Obrazac POD-RDG
Obveznik: 84444195745; MM HOUSE 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		174.907	703.067
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	128		0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	129		170.179	703.067
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	130		0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	131		0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	132		4.728	0
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 134+135+139+143 do 145+148+155)	133		190.706	753.527
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	134		0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 136 do 138)	135		172.611	703.886
a) Troškovi sirovina i materijala	136		12.193	6.167
b) Troškovi prodane robe	137		0	0
c) Ostali vanjski troškovi	138		160.418	697.719
3. Troškovi osoblja (AOP 140 do 142)	139		16.286	44.589
a) Neto plaće i nadnice	140		11.203	30.940
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	141		4.874	7.735
c) Doprinosi na plaće	142		209	5.914
4. Amortizacija	143		0	0
5. Ostali troškovi	144		1.584	5.035
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 146+147)	145		0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	146		0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	147		0	0
7. Rezerviranja (AOP 149 do 154)	148		0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	149		0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	150		0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	151		0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	152		0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	153		0	0
f) Druga rezerviranja	154		0	0
8. Ostali poslovni rashodi	155		225	17
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 157 do 166)	156		717	8.274
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	157		0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	158		0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	159		0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	160		0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	161		0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	162		0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	163		640	8.274
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	164		77	0
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	165		0	0

10. Ostali financijski prihodi	166	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 168 do 174)	167	2.220	989
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	168	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	169	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	170	1.543	671
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	171	677	318
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	172	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	173	0	0
7. Ostali financijski rashodi	174	0	0
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	177	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	178	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 127+156+175 + 176)	179	175.624	711.341
X. UKUPNI RASHODI (AOP 133+167+177 + 178)	180	192.926	754.516
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179-180)	181	-17.302	-43.175
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 179-180)	182	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 180-179)	183	17.302	43.175
XII. POREZ NA DOBIT	184	-1.730	-4.317
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 181-184)	185	-15.572	-38.858
1. Dobit razdoblja (AOP 181-184)	186	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 184-181)	187	15.572	38.858
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava 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	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	190	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	191	0	0
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 (popunjava 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 (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+203)	201	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	202	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	203	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)			
I. Dobit ili gubitak razdoblja	204	0	0
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	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih	208	0	0

vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit				
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	209		0	0
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210		0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	211		0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	212		0	0
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		0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	215		0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	216		0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	217		0	0
5. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	218		0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	219		0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	220		0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	221		0	0
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	222		0	0
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		0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	227		0	0

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

Tvrtka MM HOUSE D.O.O. bavi se hotelijerstvom. Smještajni kapaciteti nalaze se u mirnoj prirodu nadomak Ilice. Rezidencija sadrži 6 zvučno izoliranih apartmana s kuhinjom i 4 prostrane sobe savršeno prilagođene poslovnim putnicima, kao i onima na odmoru.

Tvrtka MM HOUSE d.o.o. pokreće predstečajni postupak zbog nemogućnost podmirenja dospjelih obveza s obzirom da je račun društva blokiran od strane Banke na temelju jamstva po kreditu.

Tvrtka u uvjetima nelikvidnosti i nesolventnosti 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.

Tvrtka MM HOUSE D.O.O. odlučila se za pokretanje predstečajnog postupka sukladno Stečajnom zakonu zbog postojanja prijeteće nesposobnosti za plaćanje.

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

Sukladno čl. 4. Stečajnog Zakona, u uvjetima nastupa nelikvidnosti koje se ogleda u nemogućnosti da MM HOUSE D.O.O. poduzetim mjerama financijskog restrukturiranja izvan predstečajnog postupka sama uspostavi stanje likvidnosti, tvrtka MM HOUSE D.O.O. pokreće predstečajni postupak.
Bez provedba mjera financijskog i operativnog restrukturiranja, tvrtka neće biti u mogućnosti podmirivati obaveze u skladu sa zakonskim rokovima.

1.8. Ukupne obveze društva

Obveze društva MM HOUSE D.O.O. na dan 31.12.2021. prikazane su kako slijedi:

a) Obveze koje sudjeluju u predstečajnom postupku:

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	ADRESA VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	STRUKTURA
1.	02971372576	ANICA BLAŽEV, vl. PRAONA I PEGLAONA L.N.F.	V. Malešnica 18, Zagreb	1.617,80	0,39%
2.	07276531872	Crni Medo j.d.o.o.	Ilica 424, Zagreb	386.334,96	93,86%
3.	82960871850	Libro DiK d.o.o.	Lea Müllera 54b, Zagreb	2.625,00	0,64%
4.	29548354186	Martina Grahovac, vl. GASTRONOMIC JETSETTER, obrt za usluge	Siget 6, Zagreb	11.500,00	2,79%
5.	27842617105	Rentlio d.o.o.	Narodni trg 2, Zadar	4.500,00	1,09%
6.	85584865987	Republika Hrvatska, Ministarstvo financija, Porezna uprava	Katančićeva 5, 10000, Zagreb	4.817,00	1,17%
7.	85584865987	Zagrebački Holding d.o.o.	Ulica grada Vukovara 41, Zagreb	191,06	0,05%
			Ukupno:	**411.585,82**	**100,00%**

Neosigurani vjerovnici

b) Obveze koje ne sudjeluju u predstečajnom postupku:

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	ADRESA VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	STRUKTURA
1.	92963223473	Zagrebačka banka d.d.	Trg bana Josipa Jelačića 10, 10000, Zagreb	57.505,27	100,00%
			Ukupno:	**57.505,27**	**100,00%**

Tražbine s osnove jamstva – uvjetne tražbine

RB	OIB	IME I PREZIME ZAPOSLENIKA	IZNOS OBVEZE
1.	49281464295	Ivančica Bregač	3.400,00
		Ukupno:	**3.400,00**

Prioritetne tražbine

2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

U nastavku je prikazan izračun manjka likvidnih sredstava na dan 31.12.2021. godine

POZICIJA	IZNOS
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	8.914
2. Potraživanja od kupaca	4.792
3. Potraživanja od države i drugih institucija	1.116
4. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	299.752
5. Dani zajmovi, depoziti i slično	39.260
6. Novac u banci i blagajni	16.444
UKUPNO LIKVIDNA IMOVNINA	**370.278,00**
1. Obveze prema dobavljačima	406.769
2. Obveze prema zaposlenicima	3.400
3. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	4.817
UKUPNO OBVEZE	**414.986,00**
MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	**-44.708,00**

Izračun manjka likvidnih sredstava

Manjak likvidnih sredstava na dan 31.12.2021. godine prema bilančnim pozicijama iznosi -44.708,00 kn a isti je iskazan kao razlika obveza i likvidne imovine (brzo unovčive).

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

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

SKUPINA	VJEROVNICI	SALDO (HRK)	SALDO (EUR)	UDIO	OTPIS(%)	OTPIS (HRK)	OTPIS (EUR)	SALDO ZA OTPLATU (HRK)	SALDO ZA OTPLATU (EUR)	KAMATNA STOPA	POČEK OTPLATE	ROK OTPLATE
A	Vjerovnici sa neosiguranim tražbinama	409.628,97	54.367,11	100,00%	35,00%	143.370,14	19.028,49	266.258,83	35.338,62	-	12 mjeseci	48 mjeseci
	Ukupno tražbine koje sudjeluju u predstečajnom postupku	**409.628,97**	**54.367,11**	**100,00%**	-	**143.370,14**	**19.028,49**	**266.258,83**	**35.338,62**	-	-	-
B	Tražbine s osnove jamstva - uvjetne tražbine	1.548.273,25	205.491,17	96,15%	-	-	-	-	-	3,00%	-	60 mjeseci
C	Osporene tražbine	62.005,27	8.229,51	3,85%	-	-	-	-	-	-	-	-
	Ukupno tražbine koje ne sudjeluju u predstečajnom postupku	**1.610.278,52**	**213.720,69**	**100,00%**	-	-	-	-	-	-	-	-

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

- **Vjerovnici koji imaju neosiguranu tražbinu**. Za njih je predložena otplata 65 % utvrđenih tražbina na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, nakon isteka 12 mjeseci počeka, bez kamata.

- **Tražbine s osnove jamstva – uvjetne tražbine.** Jamci koji nisu stvarni vjerovnici dužnika ne mogu odlučivati o planu restrukturiranja. Odredbe Stečajnog zakona koje se odnose na predstečajni postupak ni na koji način ne uključuju vjerovnike uvjetnih tražbina. U tom smislu na odgovarajući način je potrebno primijeniti odredbu članka 3. stavka 3. ZPP-a. U slučaju nastanka obveze po osnovi jamstva, predlaže se otplata tražbine u cijelosti u 60 jednakih mjesečnih anuiteta, bez počeka, uz godišnju kamatnu stopu od 3,0%, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 15-tog u mjesecu.

- **Osporene tražbine.** U slučaju nastanka obveze plaćanja vjerovnika s osporenim tražbinama, dužnik će vjerovnike osporenih tražbina isplatiti u utvrđenom iznosu

tražbina pod jednakim uvjetima kao i vjerovnike s utvrđenim tražbinama neosigurane grupe (skupine).

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 reprogram ostatka duga.

Prijedlog predstečajnog postupka po grupama vjerovnika:

- Dug prema grupi **NEOSIGURANI VJEROVNICI** sukladno Rješenju o utvrđenim i osporenim tražbinama od 15. rujna 2022. godine iznosi 409.628,97 kn/ 54.367,11 €. Predlaže se otplata 65% utvrđenih tražbina na 48 mjeseci, uz 12 mjeseci počeka, bez kamata, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 15-tog u mjesecu.

RBR	NAZIV VJEROVNIKA	OIB VJEROVNIKA	ADRESA	IZNOS UTVRĐENE TRAŽBINE (HRK)	IZNOS UTVRĐENE TRAŽBINE (EUR)	OTPIS (HRK)	OTPIS (EUR)	PREOSTALO ZA OTPLATU (HRK)	PREOSTALO ZA OTPLATU (EUR)	ANUITET (HRK)	ANUITET (EUR)	STRUKTURA
1.	CRNI MEDO j.d.o.o. za ugostiteljstvo i trgovinu	07276531872	Ilica 424, 10000 Zagreb	388.334,96	51.540,91	135.917,24	18.039,32	252.417,72	33.501,59	5.258,70	697,95	94,80%
2.	GASTRONOMIC JETSETTER, obrt za usluge, vl. MARTINA GRAHOVAC	29548354186	Siget 6, 10000 ZAGREB	11.500,00	1.526,31	4.025,00	534,21	7.475,00	992,10	155,73	20,67	2,81%
3.	LIBRO DiK d.o.o. za knjigovodstvene usluge	82960871850	Lea Mullera 54B, 10000 Zagreb	2.625,00	348,40	918,75	121,94	1.706,25	226,46	35,55	4,72	0,64%
4.	MINISTARSTVO FINANCIJA - POREZNA UPRAVA	18683136487	Boškovićeva 5, 10000 Zagreb	4.927,95	654,05	1.724,78	228,92	3.203,17	425,13	66,73	8,86	1,20%
5.	ANICA BLAŽEV, VL. PRAONA I PEGLAONA L.N.F.	02971372576	Malešnica V 18, 10000 Zagreb	1.617,80	214,72	566,23	75,15	1.051,57	139,57	21,91	2,91	0,39%
6.	ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o.	85584865987	Ulica grada Vukovara 41, 10000 Zagreb	623,26	82,72	218,14	28,95	405,12	53,77	8,44	1,12	0,15%
			Ukupno:	**409.628,97**	**54.367,11**	**143.370,14**	**19.028,49**	**266.258,83**	**35.338,62**	**5.547,06**	**736,22**	**100,00%**

Neosigurani vjerovnici

- **Tražbine s osnove jamstva – uvjetne tražbine.** Jamci koji nisu stvarni vjerovnici dužnika ne mogu odlučivati o planu restrukturiranja. Odredbe Stečajnog zakona koje

se odnose na predstečajni postupak ni na koji način ne uključuju vjerovnike uvjetnih tražbina. U tom smislu na odgovarajući način je potrebno primijeniti odredbu članka 3. stavka 3. ZPP-a. U slučaju nastanka obveze po osnovi jamstva, predlaže se otplata tražbine u cijelosti u 60 jednakih mjesečnih anuiteta, bez počeka, uz godišnju kamatnu stopu od 3,0%, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 15-tog u mjesecu.

RBR	NAZIV VJEROVNIKA	OIB VJEROVNIKA	ADRESA	IZNOS UTVRĐENE TRAŽBINE (HRK)	IZNOS UTVRĐENE TRAŽBINE (EUR)	STRUKTURA
1.	ERSTE&STEIERMÄRKISCHE BANK dioničko društvo	23057039320	Jadranski trg 3a, 51000 Rijeka	1.548.273,25	205.491,17	100,00%
			Ukupno:	**1.548.273,25**	**205.491,17**	**100,00%**

Tražbine s osnove jamstva – uvjetne tražbine

- **Osporene tražbine.** U slučaju nastanka obveze plaćanja vjerovnika s osporenim tražbinama, dužnik će vjerovnike osporenih tražbina isplatiti u utvrđenom iznosu tražbina pod jednakim uvjetima kao i vjerovnike s utvrđenim tražbinama neosigurane grupe (skupine).

RBR	NAZIV VJEROVNIKA	OIB VJEROVNIKA	ADRESA	IZNOS OSPORENE TRAŽBINE (HRK)	IZNOS OSPORENE TRAŽBINE (EUR)	OTPIS (HRK)	OTPIS (EUR)	PREOSTALO ZA OTPLATU (HRK)	PREOSTALO ZA OTPLATU (EUR)	ANUITET (HRK)	ANUITET (EUR)	STRUKTURA
1.	RENTLIO d.o.o. za računalno programiranje	27842617105	Narodni trg 2, 23000 Zadar	4.500,00	597,252638	1575	209,0384	2.925,00	388,2142	60,9375	8,087796	7,26%
2.	ZAGREBAČKA BANKA DIONIČKO DRUŠTVO	92963223473	Trg bana Josipa Jelačića 10, 10000 Zagreb	57.505,27	7632,26093	1575	209,0384	55.930,27	7423,223	1165,214	154,6505	92,74%
			Ukupno:	**62.005,27**	**8.229,51**	**3.150,00**	**418,08**	**58.855,27**	**7.811,44**	**1.226,15**	**162,74**	**100,00%**

Osporene tražbine

Efekt financijskog restrukturiranja očekuje se kroz poček od 12 mjeseci, čime će se društvu omogućiti ponovno uspostavljanje likvidnosti kroz dovršetak ugovorenih poslova. Kroz otpis obveza očekuje se financijsko rasterećenje u iznosu od 143.370,14 kn/ 19.028,49 € što će omogućiti tvrtki 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 nastati višak likvidnih sredstava od 266.001,14 kn/35.304 €, što će uz provedbu operativnih mjera omogućiti dugoročnu financijsku

likvidnost jer će sve kratkoročne obveze dijelomočno otpisati, a razliku pretvoriti u dugoročne obveze. U efekt financijskog restrukturiranja uključen je utjecaj operativnih mjera.

Tablica:

POZICIJA	IZNOS (HRK)	IZNOS (EUR)
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	8.914	1.183
2. Potraživanja od kupaca	4.792	636
3. Potraživanja od države i drugih institucija	1.116	148
4. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	299.752	39.784
5. Dani zajmovi, depoziti i slično	39.260	5.211
6. Novac u banci i blagajni	16.444	2.182
UKUPNO LIKVIDNA IMOVNINA	**370.278,00**	**49.144**
1. Obveze prema dobavljačima	406.769	53.988
2. Obveze prema zaposlenicima	3.400	451
3. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	4.817	639
UKUPNO OBVEZE	**414.986,00**	**55.078**
MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	**-44.708,00**	**-5.934**
UTJECAJ FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	143.370,14	19.028
UTJECAJ OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	167.339,00	22.210
UTJECAJ FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	310.709,14	41.238
VIŠAK LIKVIDNIH SREDSTAVA NAKON MJERA FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA:	**266.001,14**	**35.304**

Višak likvidnih sredstava

4. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE

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

- Povećanje broja zaposlenih

  Sukladno planovima, tvrtka će zaposliti 3 djelatnika
- Optimizacija radnih procesa

  Odnosi se na smanjenje troškova u svim segmentima poslovanja (nabava, prodaja, administracija...) i povećanje iskorištenosti radne snage, ulaganje u nova stručna i upravljačka znanja te kao posljedica svega ovog povećanje efikasnosti.
- Povećanje prihoda

  Tvrtka će tražiti dodatne izvore prihoda i usmjeriti nove napore na tržišta koja imaju interes za njihove proizvode i usluge.
- Povećanje profitabilnosti

  Sukladno povećanju prodaje planira se i povećanje profitabilnosti koja će imati značajan učinak na poslovanje poduzeća.
- Oglašavanje

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

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

4.1 Izračun učinka operativnih mjera na poslovanje

Kroz segment operativnih mjera restrukturiranja, društvo će povećati profitabilnost za ukupno 167.339,00 kn u odnosu na prethodno razdoblje, čime će se postići optimalno, profitabilno poslovanje.

RB	OPIS	IZNOS
1.	Povećanje profitabilnosti kroz Optimizaciju radnih procesa	54.387,00
2.	Povećanje profitabilnosti kroz novi segment nabave	55.763,00
3.	Povećanje profitabilnosti kroz operativne poslovne procese	57.189,00
	Ukupno:	**167.339,00**

Operativne mjere

5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA

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

- Projekcija računa dobiti i gubitka utvrđena je za pet godina poslovanja, a podlogu za izračun čine utvrđene kategorije u Planu restrukturiranja (tržišne okolnosti, utjecaj na prodajnu i troškovnu učinkovitost, utjecaj 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 reprograma obveza
  - Rast prihoda kroz povećanje kanala prodaje (novi kupci, povećanje suradnje s postojećim kupcima, nova tržišta)

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

  - Smanjenje operativnih troškova koje će se ostvariti kroz povećan opseg posla i veće marže

Projekcija poslovanja (2022. - 2027.)

Planirani prihod

R.b.	Opis	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	Prihod	775.114	852.625	861.152	947.267	956.739	966.307
	Ukupno Prihod	**775.114**	**852.625**	**861.152**	**947.267**	**956.739**	**966.307**

Planirani troškovi poslovanja

R.b.	Opis	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	Sirovina i materijal	465.068	451.891	456.410	520.997	526.207	531.469
2	Bruto plaće	134.400	134.400	134.400	134.400	134.400	134.400
3	Financijski izdaci (kta)	25.431	19.562	15.048	11.575	8.904	6.849
4	Amortizacija	38.756	42.631	43.058	47.363	47.837	48.315
5	Ostalo	77.511	85.263	86.115	94.727	95.674	96.631
	Ukupni troškovi	**741.167**	**733.748**	**735.031**	**809.062**	**813.022**	**817.664**

Projekcija računa dobiti i gubitka

R.b.	Opis	2022	2023	2024	2025	2026	2027
I	**Prihod**	**775.114**	**852.625**	**861.152**	**947.267**	**956.739**	**966.307**
II	**Rashod**	**741.167**	**733.748**	**735.031**	**809.062**	**813.022**	**817.664**
a	Materijalni troškovi	542.580	537.154	542.526	615.723	621.881	628.099
b	Bruto plaće	134.400	134.400	134.400	134.400	134.400	134.400
c	Amortizacija	38.756	42.631	43.058	47.363	47.837	48.315
d	Rashod financiranja	25.431	19.562	15.048	11.575	8.904	6.849
III	**Dobit prije oporezivanja**	**33.948**	**118.878**	**126.121**	**138.205**	**143.718**	**148.643**
IV	**Porez na dobit**	**3.395**	**11.888**	**12.612**	**13.820**	**14.372**	**14.864**
V	**Neto dobit**	**30.553**	**106.990**	**113.509**	**124.384**	**129.346**	**133.778**

Projekcija budućeg poslovanja

Projicirani račun dobiti i gubitka iskazuje održivost predloženog poslovnog modela na razini neto dobiti. Tvrtka prihode temelji na povećanju prodaje.
U 2022. 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.

RB	OPIS	IZNOS
1.	Režijski troškovi	15.643,00
2.	Bruto plaće	5.600,00
3.	Ostali troškovi	9.643,00
	Ukupno:	**30.886,00**

Minimalni mjesečni troškovi

6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG RAZDOBLJA

Tvrtka će ostvarenjem navedenog Plana operativnog i financijskog restrukturiranja biti dovedena u stanje stabilnog, održivog i neograničenog poslovanja, sa stanjem obveza kako je prikazano u Bilanci na dan 31.12.2027. godine, kao zadnjeg dana za koji je sastavljen plan.

POZICIJA	31.12.2021.	31.12.2027.
1. Obveze prema dobavljačima	406.769	287.445
2. Obveze prema zaposlenicima	3.400	0
3. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	4.817	3.128
Ukupno:	**414.986**	**290.573**

Planirana bilanca

7. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI

Obveze društva MM HOUSE D.O.O. na dan 31.12.2021. prema visini i vrsti prikazane su kako slijedi:

RBR	NAZIV VJEROVNIKA	OIB VJEROVNIKA	ADRESA	IZNOS UTVRĐENE TRAŽBINE (HRK)	IZNOS UTVRĐENE TRAŽBINE (EUR)	STRUKTURA	VRSTA TRAŽBINE
1.	CRNI MEDO j.d.o.o. za ugostiteljstvo i trgovinu	07276531872	Ilica 424, 10000 Zagreb	388.334,96	51.540,91	19,83%	Neosigurani vjerovnik
2.	GASTRONOMIC JETSETTER, obrt za usluge, vl. MARTINA GRAHOVAC	29548354186	Siget 6, 10000 ZAGREB	11.500,00	1.526,31	0,59%	Neosigurani vjerovnik
3.	LIBRO DiK d.o.o. za knjigovodstvene usluge	82960871850	Lea Mullera 54B, 10000 Zagreb	2.625,00	348,40	0,13%	Neosigurani vjerovnik
4.	MINISTARSTVO FINANCIJA - POREZNA UPRAVA	18683136487	Boškovićeva 5, 10000 Zagreb	4.927,95	654,05	0,25%	Neosigurani vjerovnik
5.	ANICA BLAŽEV, VL. PRAONA I PEGLAONA L.N.F.	02971372576	Malešnica V 18, 10000 Zagreb	1.617,80	214,72	0,08%	Neosigurani vjerovnik
6.	ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o.	85584865987	Ulica grada Vukovara 41, 10000 Zagreb	623,26	82,72	0,03%	Neosigurani vjerovnik
7.	ERSTE&STEIERMÄRKISCHE BANK dioničko društvo	23057039320	Jadranski trg 3a, 51000 Rijeka	1.548.273,25	205.491,17	79,08%	jamstvo po ugovoru o kreditu
			Ukupno:	**1.957.902,22**	**259.858,28**	**100,00%**	

Analiza tražbina prema visini i vrsti

7.1. Analiza tražbina koje su predmet sudskih postupaka

R.B.	Naziv suda ili drugog tijela	Vrsta postupka(parnični, izvanparnični, ovršni, prekršajni, kazneni, upravni, stečajni i dr.)	Poslovni broj / Klasa	Predmet postupka	Podaci o drugoj stranci(naziv / ime i prezime, adresa i OIB)	Pravna pozicija dužnika (tužitelj, tuženik, predlagatelj, okrivljenik, ovrhovoditelj, ovršenik i dr	Vrijednost predmeta spora / iznos kazne
1.	FINA	OVRŠNI	ZPN-49281464295-022022-01	Zahtjev za prisilnu naplatu	IVANČICA BEGAČ, OIB: 49281464295, DRŽAVNI PRORAČUN REPUBLIKE HRVATSKE	OVRŠENIK	4.488,55 kn
2.	FINA	OVRŠNI	PNTSP-1	Predujam za namirenje troškova stečajnog postupka	Trgovački sud/FINA	OVRŠENIK	3.906,62 kn
3.	FINA	OVRŠNI	OV-451/21	Zadužnica	ZAGREBAČKA BANKA d.d., OIB: 92963223473, Trg bana Josipa Jelačića	OVRŠENIK	57.505,27 kn

					10, 10000, Zagreb		

Osporene tražbine – sudski postupci

Tražbine koje su predmet sudskih postupaka, društvo iskazuje radi cjelovitog i objektivnog prikaza poslovanja, ali predmet tražbine društvo ne priznaje. Osnovanost osporenih tražbina koje su predmet sudskih postupaka bit će utvrđena u pojedinom sudskom postupku koji će biti nastavljeni nakon pravomoćnosti rješenja nadležnog suda kojim se potvrđuje predstečajni sporazum. U slučaju nastanka obveze plaćanja vjerovnika s osporenim tražbinama nakon okončanja parničnih postupaka pokrenutih temeljem rješenja suda, dužnik će vjerovnika osporenih tražbina otplatiti u utvrđenom iznosu tražbina pod jednakim uvjetima kao i redovne vjerovnike s utvrđenim tražbinama.

8. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU

Visina i uvjeti namirenja vjerovnika u predstečajnom postupku za svaku su skupinu vjerovnika povoljniji od procijenjene visine namirenja tih vjerovika u uvjetima unovčenja imovine u stečajnom postupku. Sukladno prethodno opisanom modelu, prijedlog predstečajnog postupka bazira se na reprogramu tražbina. U nastavku donosimo prijedlog namirenja prema vjerovnicima.

Dužnik MM HOUSE d.o.o. sa sjedištem u , Zagreb (Grad Zagreb), Ilica 426A, upisano u sudskom registru Trgovačkog suda u Zagrebu pod matičnim brojem subjekta MBS: 081206654, OIB: 84444195745 vjerovnici sklapaju:

PREDSTEČAJNI SPORAZUM

Tražbine vjerovnika:

Dug prema grupi **NEOSIGURANI VJEROVNICI** sukladno Rješenju o utvrđenim i osporenim tražbinama od 15. rujna 2022. godine iznosi 409.628,97 kn/ 54.367,11 €. Predlaže se otplata 65% utvrđenih tražbina na 48 mjeseci, uz 12 mjeseci počeka, bez kamata, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 15-tog u mjesecu.

1. CRNI MEDO j.d.o.o. za ugostiteljstvo i trgovinu, Ilica 424, 10000 Zagreb, OIB: Ilica 424, 10000 Zagreb, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 388.334,96 kn/51.540,91 €. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 135.917,24 kn/18.039,32 €. Preostali iznos tražbine od 252.417,72 kn/33.501,59 € otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 5.258,70 kn/697,95 €, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.

2. GASTRONOMIC JETSETTER, obrt za usluge, vl. MARTINA GRAHOVAC, Siget 6, 10000 ZAGREB, OIB: Siget 6, 10000 ZAGREB, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 11.500,00 kn/1.526,31 €. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 4.025,00 kn/534,21 €. Preostali iznos tražbine od 7.475,00 kn/992,10 € otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 155,73 kn/20,67 €, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.

3. LIBRO DiK d.o.o. za knjigovodstvene usluge, Lea Mullera 54B, 10000 Zagreb, OIB: Lea Mullera 54B, 10000 Zagreb, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 2.625,00 kn/348,40 €. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 918,75 kn/121,94 €. Preostali iznos tražbine od 1.706,25 kn/226,46 € otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 35,55 kn/4,72 €, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.

4. MINISTARSTVO FINANCIJA - POREZNA UPRAVA, Boškovićeva 5, 10000 Zagreb, OIB: Boškovićeva 5, 10000 Zagreb, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 4.927,95 kn/654,05 €. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 1.724,78 kn/228,92 €. Preostali iznos tražbine od 3.203,17 kn/425,13 € otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 66,73 kn/8,86 €, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava

sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.

5. ANICA BLAŽEV, VL. PRAONA I PEGLAONA L.N.F., Malešnica V 18, 10000 Zagreb, OIB: Malešnica V 18, 10000 Zagreb, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 1.617,80 kn/214,72 €. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 566,23 kn/75,15 €. Preostali iznos tražbine od 1.051,57 kn/139,57 € otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 21,91 kn/2,91 €, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.

6. ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o., Ulica grada Vukovara 41, 10000 Zagreb, OIB: Ulica grada Vukovara 41, 10000 Zagreb, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 623,26 kn/82,72 €. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 218,14 kn/28,95 €. Preostali iznos tražbine od 405,12 kn/53,77 € otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 8,44 kn/1,12 €, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.

- **Osporene tražbine.** U slučaju nastanka obveze plaćanja vjerovnika s osporenim tražbinama, dužnik će vjerovnike osporenih tražbina isplatiti u utvrđenom iznosu tražbina pod jednakim uvjetima kao i vjerovnike s utvrđenim tražbinama neosigurane grupe (skupine).

1. RENTLIO d.o.o. za računalno programiranje, OIB: 27842617105, Narodni trg 2, 23000 Zadar, ukupan iznos osporene tražbine iznosi 4.500,00 kn / 597,25 €. U slučaju otklanjanja osporavanja, tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 1.575,00 kn / 209,04 €. Preostali iznos tražbine od 2.925,00 kn / 388,21 € otplatiti će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci u 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 60,94 kn / 8,09 €, računajući od pravomoćnosti rješenja kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma svakog 15-og u mjesecu. Dužnik će rezervirati iznose koji dospijevaju za vjerovnika osporene tražbine do pravomoćnog okončanja postupka radi otklanjanja osporavanja, odnosno utvrđivanja tražbine.

2. ZAGREBAČKA BANKA DIONIČKO DRUŠTVO, OIB: 92963223473, Trg bana Josipa Jelačića 10, 10000 Zagreb, ukupan iznos osporene tražbine iznosi 57.505,27 kn / 7.632,26 €. U slučaju otklanjanja osporavanja, tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 20.126,84 kn / 2.671,29 €. Preostali iznos tražbine od 37.378,43 kn / 4.960,97 € otplatiti će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci u 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 778,72 kn / 103,35 €, računajući od pravomoćnosti rješenja kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma svakog 15-og u mjesecu. Dužnik će rezervirati iznose koji dospijevaju za vjerovnika osporene tražbine do pravomoćnog okončanja postupka radi otklanjanja osporavanja, odnosno utvrđivanja tražbine.

- **Tražbine s osnove jamstva – uvjetne tražbine.** Jamci koji nisu stvarni vjerovnici dužnika ne mogu odlučivati o planu restrukturiranja. Odredbe Stečajnog zakona koje se odnose na predstečajni postupak ni na koji način ne uključuju vjerovnike uvjetnih tražbina. U tom smislu na odgovarajući način je potrebno primijeniti odredbu članka 3. stavka 3. ZPP-a. U slučaju nastanka obveze po osnovi jamstva, predlaže se otplata tražbine u cijelosti u 60 jednakih mjesečnih anuiteta, bez počeka, uz godišnju kamatnu stopu od 3,0%, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 15-tog u mjesecu.

1. ERSTE&STEIERMÄRKISCHE BANKA dioničko društvo, Jadranski trg 3a, 51000 Rijeka, OIB: 23057039320, ukupan iznos tražbine iznosi 1.548.273,25 kn/ 205.491,17 €. U slučaju nastupanja regresnog prava, tražbina će biti namirena u cijelosti na 60

jednakih mjesečnih anuiteta, bez počeka uz godišnju kamatnu stopu 3,0%, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.

9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA

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

- Administrativni troškovi - 10.000 kn
- Operativni troškovi restrukturiranja - 15.000 kn
- Ostali troškovi – 10.000 kn

Ukupno očekivani troškovi postupka restrukturiranja procijenjuju se na 35.000,00 kn.

Plan financijskog i operativnog restrukturiranja tvrtke MM HOUSE D.O.O. za 2022. – 2027. godinu usvojio je i odobrio zakonski zastupnik tvrtke MM HOUSE D.O.O. dana 30.09.2022. godine.

MM HOUSE D.O.O.

Marijo Mendek, direktor

MM HOUSE d.o.o.
Zagreb