

TEHNIKA VRBANI

IZMIJENJENI PRIJEDLOG PLANA RESTRUKTURIRANJA

I ISPRAVE UZ PRIJEDLOG ZA OTVARANJE

POSTUPKA PREDSTEČAJNE NAGODBE

sukladno Rješenju Trgovačkog suda u Zagrebu posl.br. St-3179/18-15
od 15. svibnja 2019. godine

SADRŽAJ

1. UVOD	4
1.1. Osnovne informacije o Društvu	4
1.2. Tijela Dužnika i odgovorne osobe	4
1.3. Osobe ovlaštene za zastupanje Društva	4
1.4. Pravni odnosi	4
1.5. Predmet poslovanja	5
1.6. Vlasnička struktura	5
1.7. Organizacijska struktura	5
1.8. Analiza zaposlenih	5
1.9. Povijest	5
1.10. Sadašnje stanje poslovanja Dužnika	5
1.10.1. Stanje građevinskog tržišta	5
1.10.2. Računi dobiti i gubitka od 2014. do 2017. godine	7
1.10.3. Bilanca od 2014. do 2017. godine	9
1.10.4. Financijski izvještaji na dan 31.10.2018. godine	12
2.1. Opis činjenica i okolnosti	21
2.2. Manjak likvidnih sredstava	21
2.3. Mjere financijskog restrukturiranja	21
2.4. Mjere operativnog restrukturiranja	22
2.5. Plan poslovanja	22
2.5.1. Metodologija	22
2.5.2. Opći uvjeti poslovanja i uporabljene hipoteze	23
2.5.3. Plan prihoda	25
2.5.4. Planirani račun dobiti i gubitka	25
2.5.5. Planirani novčani tok direktna metoda	28
2.5.6. Planirana bilanca	30
2.6. Planirana bilanca zadnjeg razdoblja plana poslovanja	32
2.6.1. Kretanje performansi i pokazatelji uspješnosti plana	33
2.7. Analiza tražbina	35
2.7.1. Tražbine radnika	35
2.7.2. Tražbine izlučnih vjerovnika	35
2.7.3. Tražbine razlučnih vjerovnika	36
2.7.4. Neosigurane tražbine	36
2.7.4.1. Osporene tražbine	37
2.7.5. Uvjetne tražbine	37
2.7.6. Tražbine za koje se vodi postupak	37
2.8. Ponuda vjerovnicima	37
2.8.1. Vjerovnici s pravom odvojenog namirenja	37
2.8.2. Vjerovnici koji nisu nižeg isplatnog reda	37
2.8.2.1. Dobavljači i drugi vjerovnici	38

2.8.2.2 Osporene tražbine	39
2.9. Najava novog zaduženja u novcu radi privremenog financiranja	39
2.10. Planirani iznos troškova restrukturiranja	39
3. ZAVRŠNA RIJEČ UPRAVE	40
4. ZAKLJUČNO MIŠLJENJE	41
5. FINACIJSKI IZVJEŠTAJI PLANA RESTRUKTURIRANJA	42
5.1. Računi dobiti i gubitka	42
5.2. Novčani tokovi indirektna metoda	44
5.3. Bilance	46

PRILOZI

Prilog 1- Tražbine radnika i prijašnjih radnika dužnika te Ministarstva financija – Porezna uprava iz radnog odnosa, otpremnine do iznosa propisanog zakonom, odnosno kolektivnim ugovorom i tražbine po osnovi naknade štete pretrpljene zbog ozljede na radu ili profesionalne bolesti

Prilog 2 – Nekretnine (ZK izvadci u prilogu) i pokretnine (kopije prometnih dozvola u prilogu) dužnika

Prilog 3 - Novčane tražbine dužnika prema dužnikovim dužnicima

Prilog 4 –Popis imovine dužnika

Prilog 5 - Imovinska prava dužnika na tuđim stvarima - NEMA

Prilog 6 – Nenovčane tražbine dužnika - NEMA

Prilog 7 – Druga prava koja čine imovinu dužnika - NEMA

Prilog 8 – Novčana sredstva na računima dužnika

Prilog 9- Obveze dužnika unesene u poslovne knjige

Prilog 10 – Druge novčane i nenovčane obveze dužnika - NEMA

Prilog 11 – Popis razlučnih prava na imovini dužnika

Prilog 12 – Popis Izlučnih prava

Prilog 13 – Prosječni mjesečni troškovi poslovanja dužnika u posljednjih godinu dana

Prilog 14 – Postupci pred sudovima i javnopravnim tijelima

Prilog 15 – Potvrda Financijske agencije o blokadi računa i novčanih sredstava ovršenika s očevidnikom

Prilog 16 – Financijski izvještaji u skladu sa Zakonom o računovodstvu koji nisu stariji od tri mjeseca od dana podnošenja prijedloga za otvaranje predstečajnog postupka sukladno članku 26. stavak 1. alineja 1. Stečajnog zakona

1. UVOD

Dužnik TEHNIKA VRBANI društvo za graditeljstvo i poslovanje nekretninama, OIB: 24530445897 Zagreb, Ulica grada Vukovara 274 (u nastavku teksta: Dužnik) odlučio je sukladno članku 16. Stečajnog zakona podnijeti prijedlog za otvaranje predstečajnog postupka, a iz predstečajnih razloga iz članka 4. Stečajnog zakona.

Na ročištu održanom 15. svibnja 2019. godine Trgovački sud u Zagrebu svojim rješenjem posl.br. posl.br. St-3179/18-15 utvrdio je tražbine, te sukladno članku 52. Stečajnog zakona dužnik dostavlja ovaj izmijenjeni prijedlog plana restrukturiranja.

1.1. Osnovne informacije o Društvu

Naziv:	TEHNIKA VRBANI d.o.o.
Adresa:	Zagreb (Grad Zagreb), Ulica grada Vukovara 274
Pravni oblik:	društvo s ograničenom odgovornošću za usluge i trgovinu
Država osnivanja:	Republika Hrvatska
OIB:	24530445897
Registarsko tijelo:	Trgovački sud u Zagrebu
MBS:	080783974
Temeljni kapital:	20.000,00 kuna
NKD:	F 41.20 Gradnja stambenih i nestambenih zgrada
Opis poslovanja i glavne aktivnosti:	najam i upravljanje nekretninama

1.2. Tijela Dužnika i odgovorne osobe

Tijela Društva su slijedeća:

- Skupština Društva s ograničenom odgovornošću
- Uprava Društva s ograničenom odgovornošću

1.3. Osobe ovlaštene za zastupanje Društva

Osobe ovlaštene za zastupanje Društva su:

- Marina Karanac, OIB: 41733216427, Zagreb, Savska cesta 95, direktor, zastupa Društvo pojedinačno i samostalno
- Damir Lemačić, OIB: 00029570581, Zagreb, Metalčeva 3, prokurist
- Marijana Ivanišević, OIB: 69680093141, Zagreb, Folnegovićeva 6c, prokurist
- Branka Krnjaić, OIB: 99008897113, Zagreb, Završje 111, prokurista

1.4. Pravni odnosi

TEHNIKA VRBANI d.o.o. Zagreb je osnovana 2011. godine kao privatno poduzeće sa sjedištem u Zagrebu, jedini osnivač d.o.o. je TEHNIKA d.d. Zagreb dioničko društvo za graditeljstvo, inženjering, proizvodnju i trgovinu, pod MBS: 080034838, upisan kod: Trgovački sud u Zagrebu, OIB: 73037001250 Zagreb, Ulica grada Vukovara 274.

1.5. Predmet poslovanja

Osnovna djelatnost Dužnika je graditeljstvo i poslovanje nekretninama, a registrirano je za obavljanje slijedećih djelatnosti:

- * projektiranje, građenje, uporaba i uklanjanje građevina
- * nadzor nad gradnjom
- * stručni poslovi prostornog uređenja
- * poslovanje nekretninama
- * poslovi upravljanja nekretninom i održavanje nekretnina

1.6. Vlasnička struktura

Ukupni temeljni kapital Društva iznosi 20.000,00 kuna te je u cijelosti uplaćen. Jedini osnivač i 100% vlasnik Društva je TEHNIKA d.d. Zagreb, Ulica grada Vukovara 274.

1.7. Organizacijska struktura

TEHNIKA VRBANI d.o.o. Zagreb nema zaposlenih niti vlastiti poslovni prostor, nego u svom poslovanju za sve administrativno tehničke poslove koristi usluge koje joj uz naknadu pruža osnivač to jest TEHNIKA d.d. Zagreb.

1.8. Analiza zaposlenih

Trgovačko društvo Dužnik, nema vlastitih zaposlenih.

1.9. Povijest

U prethodnim poglavljima je navedeno da TEHNIKA VRBANI d.o.o. Zagreb posluje od 2011. godine na poslovima visokogradnje. Od osnutka pa do danas Društvo je realiziralo jedan poslovni projekt na Vrbana u Zagrebu.

1.10. Sadašnje stanje poslovanja Dužnika

U prethodnim poglavljima je navedeno da TEHNIKA VRBANI d.o.o. Zagreb posluje od 2011. godine na poslovima

1.10.1. Stanje građevinskog tržišta

Građevinsko tržište bilo je stabilno i uravnoteženo do pojave ekonomske krize i recesije krajem 2007. godine. Od 2007. godine pa do danas dolazi do niza negativnih događaja koji su generirali značajne probleme u ovoj djelatnosti. Došlo je do rapidnog smanjenja investicija od strane privatnih investitora, te države i njenih institucija. Smanjenjem obujma investicija znatno su smanjene i marže u građevinarstvu. Isto tako značajno su smanjene cijene stanova, potražnja za gotovim stanovima i kreditiranje kupaca od strane bankarskih institucija, što faktički dovodi do obustave ulaganja u stanove za tržište i obustavu njihove gradnje.

Sve ove promjene uzrokovala su pojavu viška radnika u građevinskom sektoru i njihovo otpuštanje, probleme sa likvidnošću i gubitke u poslovanju. U vrlo kratkom vremenu većina najvećih i najpoznatijih hrvatskih građevinskih tvrtki bilo je primorano u restrukturiranje kroz predstečajne i stečajne postupke, koji kod nekih tvrtki traju i danas sa neizvjesnim krajnjim ishodom. Veoma mali broj tvrtki se uspio prilagoditi ovakvom

tržištu i opstati sa svim posljedicama koje je uzrokovalo nepovoljno stanje na tržištu (problem likvidnosti, niske profitabilnosti i niske akumulativnosti).

Pozitivni pomaci i promjene na bolje javljaju se krajem 2016. godine i početkom 2017. godine naročito u povećanju obujma investicija i potražnje za stanovima, te u neznatnom povećanju marži. S obzirom na pozitivne pokazatelje o rastu BDP-a i hrvatskog gospodarstva za očekivati je da će se pozitivni trendovi u građevinarstvu nastaviti dugoročno i u narednom periodu. Nažalost uz pozitivne trendove građevinarstvo se sada susreće s problemom nedostatka kvalificirane radne snage koje nema na hrvatskom tržištu za trenutni obujam poslova. Najstručnija i najkvalitetnija radna snaga građevinske struke otišla je na rad u inozemstvo u najrazvijenije zemlje Europske unije, a najviše u Njemačku. Ovaj problem je limitirajući faktor i njegovo rješavanje je pitanje opstanka ili propasti građevinskih tvrtki. Rješenje nije jednostavno niti moguće bez pomoći države i povećanja uvoznih kvota za radnike građevinske struke. U konačnici građevinarstvo Republike Hrvatske bit će primorano na radikalne promjene vezane za uvjete rada i plaće radnika koje su sada u odnosu na druge djelatnosti ispod potrebne razine.

Unatoč svim naprijed navedenim problemima u građevinarstvu Tehnika d.d. Zagreb je osnovala društvo kćer TEHNIKA VRBANI d.o.o. Zagreb kao društvo posebne namjene s namjerom realizacije projekta vrtića i škole u Vrbanima III u Zagrebu, sukladno uvjetima natječaja raspisanog od strane Naručitelja tj. Grada Zagreba. TEHNIKA VRBANI d.o.o. su izgradili školu i vrtić u naselju Vrbani III te su istu, sukladno Ugovoru o zakupu, dali Gradu Zagrebu na dugoročni zakup od 10 godina. Zbog niza nepredviđenih događaja TEHNIKA VRBANI d.o.o. Zagreb je zapala u poteškoće a kao najveći problem je otvaranje predstečajnog postupka nad TEHNIKA d.d. /vlasnikom/ od dana 09.11.2018. godine čime su onemogućeni svi financijski transferi na relaciji TEHNIKA d.d. - TEHNIKA VRBANI d.o.o.

S obzirom na trenutno stanje dospjelih obveza i blokadu od 58 dana te nemogućnost pribavljanja novčanih sredstava na tržištu nije izgledno da TEHNIKA VRBANI d.o.o. samostalno može riješiti nastale probleme insolventnosti odnosno bez restrukturiranja.

1.10.2. Računi dobiti i gubitka od 2014. do 2017. godine

U nastavku su prikazani podaci o prihodima i rashodima iz Računa dobiti i gubitka od 2014. do 2017. godine.

Red. broj	OPIS	2014	2015	2016	2017
1.	Ukupni prihodi	12.877.401,49	13.831.343,87	13.684.531,85	13.405.600,85
2.	Poslovni prihodi	8.369.956,64	9.222.065,37	8.879.852,69	9.314.218,83
3.	Prihodi od prodaje	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Prihodi od upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Ostali poslovni prihodi	8.369.956,64	9.222.065,37	8.879.852,69	9.314.218,83
6.	Financijski prihodi	4.507.444,85	4.609.278,50	4.804.679,16	4.091.382,02
7.	Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	125.281,12	345.648,40	535.297,02	602.534,56
8.	Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	4.382.163,73	4.263.630,10	4.269.382,14	3.488.847,46
9.	Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Ostali financijski prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Udio dobiti od pridruženih poduzetnika	0,00	0,00	0,00	0,00

Red. broj	OPIS	2014	2015	2016	2017
1.	Ukupni rashodi	11.902.685,11	13.431.615,86	13.577.253,51	15.818.053,35
2.	Poslovni rashodi	7.330.639,37	9.362.988,76	9.885.964,25	10.055.738,52
3.	Promjena zaliha ned. proizvodnje	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Materijalni troškovi	28.533,00	567.683,08	53.141,76	15.553,43
5.	Troškovi sirovina i materijala	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Troškovi prodane robe	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Ostali vanjski troškovi	28.533,00	567.683,08	53.141,76	15.553,43
8.	Troškovi osoblja	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Neto plaće i nadnice	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Doprinosi na plaće	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Amortizacija	6.958.889,83	8.409.931,60	9.488.846,64	9.242.261,52
13.	Ostali troškovi	343.216,54	356.559,71	193.521,87	797.923,57
14.	Vrijednosno usklađenje	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) Dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) Kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Rezerviranja	0,00	0,00	150.453,98	0,00
16.	Ostali poslovni rashodi	0,00	28.814,37	0,00	0,00
17.	Financijski rashodi	4.572.045,74	4.068.627,10	3.691.289,26	5.762.314,83
18.	Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	4.572.045,74	4.068.627,10	3.691.289,26	5.762.314,83
20.	Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Ostali financijski rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	Dobit ili gubitak prije oporezivanja	974.716,38	399.728,01	107.278,34	-2.412.452,50
23.	Porez na dobit	174.497,54	79.945,60	21.455,67	0,00
24.	Neto dobit ili gubitak razdoblja	800.218,84	319.782,41	85.822,67	-2.412.452,50
Broj	zaposlenih	0	0	0	0

Ukupni rashodi u protekle četiri godine iznosili su prosječno 13.682.401,96 kuna. Poslovni rashodi čine 66,94% ukupnih rashoda.

Materijalni troškovi iznose prosječno 166.227,82 kune i čine 1,21% ukupnih rashoda, a sadrže obrtne usluge i ostale vanjske troškove kao što su: troškovi kooperanata za obrtničko - instalaterske radove, troškovi tržišne izgradnje i si.

Troškovi amortizacije odnose se na godišnji otpis dugotrajne imovine i čine 93,08% poslovnih rashoda.

Ostali troškovi se odnose na ostale nematerijalne troškove i obuhvaćaju troškove osiguranja, bankarske usluge, članarine i doprinose te sudske troškove i pristojbe, itd.

Financijski rashodi iznose prosječno 4.523.569,23 kune za promatrano razdoblje, a odnose se na kamate tj. troškove financiranja izgradnje projekta škola i vrtić Vrbani III u Zagrebu koje se plaćaju poslovnoj banci koja je financirala projekt tj. Kreditna banka Zagreb d.d.

1.10.3. Bilanca od 2014. do 2017. godine

Red. broj	OPIS	2014	2015	2016	2017
1.	Potraživanja za upisani, a neuplaćeni kapital	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dugotrajna imovina	81.593.428,52	73.187.036,92	63.698.190,28	54.455.928,76
3.	Nematerijalna imovina	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Izdaci za razvoj	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.	Goodwill	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4.	Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.	Nematerijalna imovina u pripremi	0,00	0,00	0,00	0,00
3.6.	Ostala nematerijalna imovina	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Materijalna imovina	81.593.428,52	73.187.036,92	63.698.190,28	54.455.928,76
4.1.	Zemljište	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Građevinski objekti	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.	Postrojenja i oprema	0,00	3.422,00	2.714,00	2.006,00
4.4.	Alati, pogonski inventar i transportna imovina	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.	Biološka imovina	0,00	0,00	0,00	0,00
4.6.	Predujmovi za materijalnu imovinu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.7.	Materijalna imovina u pripremi	0,00	0,00	0,00	0,00
4.8.	Ostala materijalna imovina	0,00	0,00	0,00	0,00
4.9.	Ulaganje u nekretnine	81.593.428,52	73.183.614,92	63.695.476,28	54.453.922,76
5.	Dugotrajna financijska imovina	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Sudjelujući interesi (udjeli)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4.	Ulaganja u vrijednosne papire	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5.	Dani zajmovi, depoziti i slično	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6.	Ostala dugotrajna financijska imovina	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7.	Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Dugoročna potraživanja	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.	Potraživanja od povezanih poduzetnika	0,00	0,00	0,00	0,00

Red. broj	OPIS	2014	2015	2016	2017
6.2.	Potraživanja od kupaca	0,00	0,00	0,00	0,00
6.3.	Ostala potraživanja	0,00	0,00	0,00	0,00

7.	Odgođena porezna obveza	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Kratkotrajna imovina	6.240.136,84	9.773.871,83	13.498.759,17	17.889.859,51
9.	Zalihe	0,00	4.425,00	4.567,38	0,00
9.1.	Sirovine i materijal	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.	Proizvodnja u tijeku	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.	Gotovi proizvodi	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.	Trgovačka roba	0,00	0,00	0,00	0,00
9.5.	Predujmovi za zalihe	0,00	4.425,00	4.567,38	0,00
9.6.	Ostala imovina namijenjena prodaji	0,00	0,00	0,00	0,00
9.7.	Biološka imovina	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Kratkoročna potraživanja	90.453,60	819.439,44	893.119,95	1.034.410,44
10.1.	Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	18.260,27	35.170,14	107.431,34	279.625,44
10.2.	Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3.	Potraživanja od kupaca	10.441,59	714.947,10	415.277,70	716.374,45
10.4.	Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5.	Potraživanja od države i drugih institucija	1,25	36.386,08	76.084,76	38.410,55
10.6.	Ostala potraživanja	61.750,49	32.936,12	294.326,15	0,00
11.	Kratkotrajna financijska imovina	5.375.000,00	8.200.000,00	12.536.000,00	12.002.411,54
11.1.	Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2.	Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.	Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	5.375.000,00	8.200.000,00	12.536.000,00	12.002.411,54
11.4.	Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5.	Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6.	Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	0,00	0,00	0,00	0,00
11.7.	Ulaganja u vrijednosne papire	0,00	0,00	0,00	0,00
11.8.	Dani zajmovi, depoziti i slično	0,00	0,00	0,00	0,00
11.9.	Ostala financijska imovina	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Novac u banci i blagajni	774.683,24	750.007,39	65.071,84	4.853.037,53
13.	Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	1.122.024,22	1.118.563,89	1.109.450,14	1.103.182,10
14.	UKUPNO AKTIVA	88.955.589,58	84.079.472,64	78.306.399,59	73.448.970,37
15.	IZVANBILANČNI ZAPISI	0,00	0,00	0,00	0,00

PASIVA

Red. broj	OPIS	2014	2015	2016	2017
1.	Kapital i rezerve	717.990,18	1.037.772,59	1.123.595,26	-1.288.857,24
2.	Temeljni (pisani) kapital	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
3.	Kapitalne rezerve	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Rezerve iz dobiti	0,00	0,00	0,00	

Red. br	OPIS	2014	2015	2016	2017
4.1.	Zakonske rezerve	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Rezerve za vlastite dionice	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.	Statutarne rezerve	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.	Ostale rezerve	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Revalorizacijske rezerve	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Rezerve fer vrijednosti	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zadržana dobit ili preneseni gubitak	-102.228,66	697.990,18	1.017.772,59	1.103.595,26
7.1.	Zadržana dobit	0,00	697.990,18	1.017.772,59	1.103.595,26
7.2.	Preneseni gubitak	102.228,66	0,00	0,00	0,00
8.	Dobit ili gubitak poslovne godine	800.218,84	319.782,41	85.822,67	-2.412.452,50
8.1.	Dobit poslovne godine	800.218,84	319.782,41	85.822,67	0,00
8.2.	Gubitak poslovne godine	0,00	0,00	0,00	2.412.452,50
9.	Manjinski interes	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Rezerviranja	0,00	0,00	0,00	454.500,00
10.1.	Rezerviranja za mirovine, otpremnine i sl.obv.	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.	Rezerviranja za porezne obveze	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3.	Rezerviranja za započete sudske sporove	0,00	0,00	0,00	454.500,00
10.4.	Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5.	Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6.	Druga rezerviranja	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Dugoročne obveze	60.506.383,48	55.624.316,83	50.101.200,42	44.477.057,60
11.1.	Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2.	Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.	Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4.	Obveze za zajmove, depozite i slično	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5.	Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	60.506.383,48	55.624.316,83	50.101.200,42	44.477.057,60
11.6.	Obveze za predujmove	0,00	0,00	0,00	0,00
11.7.	Obveze prema dobavljačima	0,00	0,00	0,00	0,00
11.8.	Obveze po vrijednosnim papirima	0,00	0,00	0,00	0,00
11.9.	Ostale dugoročne obveze	0,00	0,00	0,00	0,00
11.10.	Odgođena porezna obveza	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Kratkoročne obveze	1.216.692,72	335.176,94	400.661,33	4.130.136,93
12.1.	Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	71.625,00	23.875,00	47.784,92	23.781,64
12.2.	Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	0,00	0,00	29.647,42	29.647,42
12.3.	Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.	Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.	Obveze za zajmove, depozite i slično	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.	Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	0,00	0,00	0,00	0,00

Red. broj	OPIS	2014	2015	2016	2017
12.7.	Obveze za predujmove	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.	Obveze prema dobavljačima	694.806,20	44.810,50	64.032,67	45.907,87
12.9.	Obveze po vrijednosnim papirima	0,00	0,00	0,00	0,00
12.10.	Obveze prema zaposlenicima	0,00	0,00	0,00	0,00
12.11.	Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	450.261,52	266.491,44	257.064,46	1.510.914,34
12.12.	Obveze s osnove udjela u rezultatu	0,00	0,00	0,00	0,00
	Obveze po osnovi dugotrajne imovine				
12.13.	namijenjene prodaji	0,00	0,00	0,00	0,00
12.14.	Ostale kratkoročne obveze	0,00	0,00	2.131,86	2.519.885,66
	Odgođeno plaćanje troškova i prihodi budućeg razdoblja				
13.		26.514.523,20	27.082.206,28	26.680.942,58	25.676.133,08
14.	UKUPNO PASIVA	88.955.589,58	84.079.472,64	78.306.399,59	73.448.970,37
15.	IZVANBILANČNI ZAPISI	0,00	0,00	0,00	0,00

Kao što se vidi iz bilančnih podataka vrijednost sredstava Društva se smanjuje iz godine u godinu. U 2014. godini vrijednost sredstava iznosila je 88.955.589,58 kuna, a u 2017. godini iznosila je 73.448.970,37 kuna, odnosno za -15.506.619,21 kunu manje ili -17,43% nego u 2014. godini. Prosječna vrijednost sredstava iznosi 81.197.608,05 kuna od čega se 84,03% odnosi na dugotrajnu imovinu, 14,60% na kratkotrajnu imovinu i 1,37% na plaćene troškove budućeg razdoblja i obračunate prihode.

Kapital se sastoji od upisanog kapitala i do sada ostvarenih rezultata poslovanja. Prosječna vrijednost kapitala iznosi 397.625,20 kuna i ista je rasla do 2017. godine gdje je s ostvarenjem gubitka u poslovanju, došlo do smanjenja vrijednosti kapitala. Vrijednost kapitala u pasivi iznosi 0,49%, dok se 99,51% odnosi na obveze.

Ako usporedimo prosječnu kratkotrajnu imovinu (11.850.656,84 kune) sa prosječnim kratkoročnim obvezama (1.520.666,98 kuna) vidimo da su kratkoročne obveze manje od kratkotrajne imovine za - 10.329.989,86 kuna.

1.10.4. Financijski izvještaji na dan 31.10.2018. godine

Sukladno članku 26. stavak 1. alineja 1. Stečajnog zakona u nastavku su navedeni financijski izvještaji u skladu sa Zakonom o računovodstvu, koji nisu stariji od tri mjeseca od dana podnošenja prijedloga za otvaranje predstečajnog postupka.

Bilanca i Račun dobiti i gubitka izrađeni su i prezentirani po metodologiji koja je propisana Zakonom o računovodstvu.

1.10.4.1. Račun dobiti i gubitka

Podaci o prihodima i rashodima, te rezultatu Društva u razdoblju od 01.01. do 31.10.2018. godine prikazani su u Računu dobiti i gubitka i to kako slijedi:

RAČUN DOBITI I GUBITKA
 za razdoblje 01.01.2018. do 31.10.2018.

U kunama i lipama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
- ** 1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125		9.314.218,83	10.305.241,00
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126		0,00	0,00
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127			
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128			
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130		9.314.218,83	10.305.241,00
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131		10.055.738,52	7.624.295,90
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132			
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133		15.553,43	14.821,08
a) Troškovi sirovina i materijala	134			
b) Troškovi prodane robe	135			
c) Ostali vanjski troškovi	136		15.553,43	14.821,08
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137		0,00	0,00
a) Neto plaće i nadnice	138			
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139			
c) Doprinosi na plaće	140			
4. Amortizacija	141		9.242.261,52	7.316.819,80
5. Ostali troškovi	142		797.923,57	567.076,01
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143		0,00	0,00
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145			
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146		0,00	0,00
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147			
b) Rezerviranja za porezne obveze	148			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149			
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150			
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151			
f) Druga rezerviranja	152			
8. Ostali poslovni rashodi	153		0,00	3.229,01
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154		4.091.382,02	544.009,11
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155			
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156			

Naziv pozicije	AOPoznaka 2	Rbr. bilješke 3	Prethodna godina	Tekuća godina
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157			
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158		602.534,56	543.718,64
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159			
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160			
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161		3.488.847,46	290,47
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162		0,00	0,00
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163			
10. Ostali financijski prihodi	164			
IV. FINACIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165		5.762.314,83	5.390.858,00
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166			
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167			
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168		5.762.314,83	5.390.858,00
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169			
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171			
7. Ostali financijski rashodi	172			
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173			
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174			
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175			
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176			
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177		13.405.600,85	10.849.250,11
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178		15.818.053,35	13.292.803,90
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179		-2.412.452,50	-2.443.553,79
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180			
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181		2.412.452,50	2.443.553,79
XII. POREZ NA DOBIT	182		0,00	0,00
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179- 182)	183		-2.412.452,50	-2.443.553,79
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184			
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185		2.412.452,50	2.443.553,79
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186		0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187			

Naziv pozicije	AOPoznaka	Rbr. bilješke 3	Prethodna godina 4	Tekuća godina 5
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188			
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189			
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190		0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191		0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik k obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)				
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192		0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194		0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195		0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192- 195)	196		0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198		0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200			
2. Pripisana manjinskom (ne kontrolirajućem) interesu	201			
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202		-2.412.452,50	-2.443.553,79
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203		0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204			
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205			
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207			
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208			
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209			
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210			
8. Ostale nevladničke promjene kapitala	211			
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212			
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213		0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214		-2.412.452,50	-2.443.553,79

DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)				
VI. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216			
2. Pripisana manjinskom (ne kontrolirajućem) interesu	217			

U razdoblju od 01.01. do 31.10.2018. godine dužnik je ostvario ukupan prihod u iznosu od 10.849.250,11 kuna i 13.292.803,90 kuna ukupni rashod, te gubitak u iznosu od -2.443.553,79 kuna.

Od ostvarenog ukupnog prihoda većina se odnosi na poslovne prihode, to jest 10.305.241,00 kuna, a manji dio na financijske prihode koji iznose 544.009,11 kuna.

Ako pogledamo ukupne rashode vidimo da se na materijalne troškove odnosi 14.821,08 kuna, na amortizaciju 7.316.819,80 kuna, na ostale troškove i rashode 570.305,02 kune i na financijske rashode 5.390.858,00 kuna. U materijalne troškove spadaju vanjske usluge i opći materijalni i nematerijalni troškovi (obrtničko - instalaterski radovi i si.). U opće nematerijalne i materijalne troškove spadaju troškovi osiguranja, bankarskih usluga, usluga platnog prometa, sudskih troškova i pristojba, članarine i doprinosi, itd.

Financijski rashodi se odnose na kamate po dugoročnom kreditu i na zatezne kamate.

1.10.4.2. Bilanca

Podaci o sredstvima, kapitalu i obvezama Društva na dan 31.10.2018. godine prikazani su u niže navedenoj Bilanci i to kako slijedi:

BILANCA stanje na dan 31.10.2018.

U kunama i lipama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Takuća 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		54.455.928,76	47.139.108,96
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		0,00	0,00
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005			
3. Goodvill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010		54.455.928,76	47.139.108,96

30.07.2019.

TEHNIKA VRBANI d.o.o.

Izmijenjeni prijedlog plana restrukturiranja

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1. Zemljište	011			
2. Građevinski objekti	012			
3. Postrojenja i oprema	013		2.006,00	1.416,00
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014			
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017			
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019		54.453.922,76	47.137.692,96
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		0,00	0,00
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 povezani 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		0,00	0,00
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		17.889.859,51	19.183.355,15
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		0,00	0,00
1. Sirovine i materijal	039			
2. Proizvodnja u tijeku	040			
3. Gotovi proizvodi	041			
4. Trgovačka roba	042			
5. Predujmovi za zalihe	043		0,00	0,00
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			
7. Biološka imovina	045			
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		1.034.410,44	1.264.778,47
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047		279.625,44	461.122,89
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
	2	3	4	5
3. Potraživanja od kupaca	049		716.374,45	768.346,18
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050			
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		38.410,55	35.309,40
6. Ostala potraživanja	052		0,00	0,00
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		12.002.411,54	17.918.576,68
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		12.002.411,54	17.918.576,68
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061			
9. Ostala financijska imovina	062			
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063		4.853.037,53	0,00
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064		1.103.182,10	3.202.179,83
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		73.448.970,37	69.524.643,94
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066			

PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067		-1.288.857,24	-3.732.411,03
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		20.000,00	20.000,00
II. KAPITALNE REZERVE	069			
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		0,00	0,00
1. Zakonske rezerve	071			
2. Rezerve za vlastite dionice	072			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073			
4. Statutarne rezerve	074			
5. Ostale rezerve	075			
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076			
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077		0,00	0,00
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078			
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079			
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080			
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081		1.103.595,26	-1.308.857,24
1. Zadržana dobit	082		1.103.595,26	0,00

Naziv pozicije	AOPoznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina(neto)	Tekuća godina(neto)
1	2	3	4	5
2. Preneseni gubitak	083			1.308.857,24
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084		-2.412.452,50	-2.443.553,79
1. Dobit poslovne godine	085		0,00	0,00
2. Gubitak poslovne godine	086		2.412.452,50	2.443.553,79
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087			
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088		454.500,00	0,00
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089			
2. Rezerviranja za porezne obveze	090			
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091		454.500,00	0,00
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092			
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093			
6. Druga rezerviranja	094			
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095		44.477.057,60	39.275.620,38
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101		44.477.057,60	39.275.620,38
7. Obveze za predujmove	102			
8. Obveze prema dobavljačima	103			
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104			
10. Ostale dugoročne obveze	105			
11. Odgođena porezna obveza	106			
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107		4.130.136,93	19.811.806,51
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108		23.781,64	0,00
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109		29.647,42	0,00
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113			
7. Obveze za predujmove	114			
8. Obveze prema dobavljačima	115		45.907,87	9.764.861,28
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116			
10. Obveze prema zaposlenicima	117			

11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118		1.510.914,34	2.444.796,34
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120			
14. Ostale kratkoročne obveze	121		2.519.885,66	7.602.148,89
Naziv pozicije	AOPoznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina(neto)	Tekuća godina(neto)
1	2	3	4	5
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122		25.676.133,08	14.169.628,08
F) UKUPNO - PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123		73.448.970,37	69.524.643,94
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124			

Iz Bilance za 01-10/2018. godine je vidljivo da je vrijednost ukupnih sredstava iskazana u iznosu od 69.524.643,94 kune, obveza u iznosu od 73.257.054,97 kuna i kapitala u iznosu od -3.732.411,03 kune.

Dugotrajna imovina sastoji se od postrojenja i opreme i ulaganja u nekretnine.

Kratkotrajnu imovinu čine: potraživanja od povezanih poduzetnika, potraživanja od kupaca, potraživanja od države i drugih institucija i dani zajmovi poduzetnicima unutar grupe.

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi iznose 3.202.179,83 kune i odnose se na obračunati, a nefakturirani prihod za najam te trošak kamata po Ugovoru o asignaciji između Tehnike Vrbani d.o.o. i Grada Zagreba.

Kapital se sastoji od upisanog kapitala, prenesenog gubitka i dobiti tekućeg razdoblja.

Dugoročna rezerviranja nisu iskazana.

Dugoročne obveze čini obveza po kreditu prema Kreditnoj banci Zagreb d.d. Zagreb u iznosu od 39.275.620,38 kuna.

Kratkoročne obveze učestvuju sa 27,04% u ukupnim obvezama, a čine ih: obveze prema dobavljačima, obveze za poreze i doprinose i slična davanja i ostale kratkoročne obveze.

Pasivna vremenska razgraničenja se odnose na unaprijed plaćene troškove i prihode budućeg razdoblja.

2. PRIJEDLOG PLANA RESTRUKTURIRANJA

Plan restrukturiranja pripremljen je u svrhu dokazivanja primjerenosti načela vremenske neograničenosti poslovanja. Realizacijom plana restrukturiranja Društvo bi se trebalo riješiti problema nelikvidnosti i nastaviti sa normalnim poslovanjem i urednim podmirivanjem svojih obveza.

2.1. Opis činjenica i okolnosti

Činjenice i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje prijetee nesposobnosti za plaćanje kao dio plana restrukturiranja propisane su člankom 27. stavak 1. točka 1. Stečajnog zakona. Koje su to činjenice više u nastavku.

Dužnik je osnovan 2011. godine i u 2012. godini je sklopljen Ugovor o uređenju imovinsko - pravnih odnosa sa Gradom Zagrebom o financiranju, gradnji i opremanju osnovne škole i kombinirane dječje ustanove (vrtić i jaslice) u naselju Vrbani III u vrijednosti od cca 59.000.000,00 kuna te Ugovor o zakupu osnovne škole i kombinirane dječje ustanove (vrtić i jaslice) na rok od 10 godina u trajanju za osnovnu školu od 20.08.2013. godine i za kombiniranu dječju ustanovu od 15.05.2013. godine sa mjesečnim iznosom zakupnine u vrijednosti od 138.997,83 EUR-a + PDV. Dužnik je u razdoblju od 2013. do 2018. godine davao zajam TEHNICI d.d. Zagreb koji na dan 31.10.2018. godine iznosi 17.918.576,68 kuna koji ista zbog nelikvidnosti i predstečaja nije u mogućnosti vratiti. Zbog te činjenice i TEHNIKA VRBANI d.o.o. Zagreb je postala nelikvidna sa blokiranim računom.

Kako Društvo više nije u mogućnosti u ugovorenim i zakonskim rokovima podmirivati dospjele obveze prema vjerovnicima i unatoč poduzetim mjerama izvan postupka predstečajne nagodbe nije bilo u mogućnosti uspostaviti stanje likvidnosti, pribaviti nove izvore financiranja i nastaviti s poslovanjem ispunjeni su uvjeti za pokretanje postupka predstečajne nagodbe sukladno članku 4. Stečajnog zakona.

2.2. Manjak likvidnih sredstava

Sukladno članku 27.stavak I. točka 2. Stečajnog zakona u nastavku je obavljen izračun manjka likvidnih sredstava na dan priloženih financijskih izvještaja.

Manjak likvidnih sredstava izračunan i iskazan u niže navedenoj tablici iznosi -4.273.629,93 kune, kad se isključe potraživanja od TEHNIKE d.d. Zagreb kojih je naplata neizvjesna i upitna.

Stanje kratkoročne imovine i kratkoročnih obveza iskazanih u Bilanci na dan 31.10.2018. godine

1. Kratkoročna imovina umanjena za potraživanja od TEHNIKE d.d. Zagreb	803.655,58 kn
2. Kratkoročne obveze	19.811.806,51 kn
MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	- 19.008.150,93 kn

Naprijed navedeni pokazatelj ukazuje na veliku zaduženost tj. nelikvidnost i insolventnost Društva, koja generira nesposobnost Društva da svoje obveze podmiruje u ugovorenim i zakonskim rokovima. Jedini način da se to postigne je pokretanje postupka predstečajne nagodbe i restrukturiranja.

2.3. Mjere financijskog restrukturiranja

Mjere financijskog restrukturiranja i izračun njihovih učinaka na manjak likvidnih sredstava sukladno članku 27. stavak I.točka 3. Stečajnog zakona:

Procjenjuje se da bi kroz predstečajnu nagodbu Dužnik podmirio sve svoje obveze, dok bi u slučaju stečaja, odnosno neprovođenja predstečajne nagodbe, Društvo moglo podmiriti cca 4,05% dospjelih obveza $[(803.655,58 \times 100) : 19.811.806,51 = 4,05\%]$.

Znatno viši postotak podmirenja obveza kroz predstečajnu nagodbu ukazuje na njenu opravdanost i isplativost provođenja, imajući u vidu očekivano i predviđeno uklanjanje uzroka koji su Društvo doveli do poteškoća u kojima se nalazi, kao i mjere restrukturiranja koje Društvo namjerava provesti.

Mjere financijskog restrukturiranja koje su fokusirane na osiguranje likvidnosti kroz obročnu otplatu, kako bi se postojeći dug mogao otplatiti nakon provedbe predstečajne nagodbe:

2.4. Mjere operativnog restrukturiranja

Osnovne pretpostavke za svoje uspješno poslovanje Društvo temelji na dosadašnjim stabilnim poslovnim aktivnostima i dosadašnjem iskustvu.

Mjere operativnog restrukturiranja i izračun njihovih učinaka na manjak likvidnih sredstava sukladno članku 27. stavak 1. točka 4. Stečajnog zakona:

Mjere operativnog restrukturiranja usmjerene su na:

- Analizu poslovanja, poslovnih procesa i organizacije
- Povećanje prihoda, smanjenja troškova i povećanja rezultata poslovanja.

2.5. Plan poslovanja

Plan poslovanja za razdoblje do kraja tekuće godine i za narednih pet godina uz detaljno obrazloženje razloga za utvrđivanje svake pozicije plana sredstava sukladno članku 27. stavak 1. točka 5. Stečajnog zakona:

Radi provjere održivosti plana vraćanja dugova i nastavka poslovanja, plan poslovanja napravljen je za razdoblje od 2019. do 2023. godine (pet godina) u kojem Društvo namiruje tražbine vjerovnicima obuhvaćene postupkom predstečajne nagodbe.

Primjenjujući načelo opreznosti prihodi su planirani u iznosu prosječne očekivane i izvjesne od zakupa vrtića i škole u Vrbanima III u Zagrebu, sukladno potpisanim Ugovorima o zakupu.

2.5.1. Metodologija

U analizi i procjenama koriste se metode koje se koriste prilikom procjene vrijednosti poduzeća poput DCF metode, normalizacije financijskih izvještaja. Izrada plana obavljena je sukladno metodologiji za planiranje investicijskih projekata Ekonomskog instituta u Zagrebu, te računovodstvenim i poreznim propisima, standardima i pravilima struke.

Izrada projekcija u formi je poslovnog plana i temelji se na metodološkim koracima bitnim za njegovu konzistentnost i pouzdanost.

2.5.2. Opći uvjeti poslovanja i uporabljene hipoteze

Kod izrade ovog dokumenta uporabljeni su slijedeći uvjeti i hipoteze:

Porez na dobit:

Upotrijebili smo zakonom propisanu stopu poreza na dobit.

Plaćanje poreza na dobit:

Koristili smo način koji odgovara realnosti. Tokom godine se plaćaju akontacije, koje su određene na osnovu poreza na dobit iz prošle godine. U travnju je obračun poreza na dobit za prošlu godinu. Uključuju se porezni gubitci iz prošlih godina.

Dani vezivanja za plaće:

Korištena je vrijednost 30 dana, odgovara stvarnosti, što znači da će plaće koje su trošak u tekućem mjesecu, biti plaćene sljedeći mjesec.

Kamatna stopa za kratkoročna financijska ulaganja:

Koristili smo prosječni prinos na depozite.

Kamatna stopa za dugoročne investicije:

Kod dugoročnih investicija smo planirali prinose uz kamatne stope kreditnih institucija na oročene depozite nefinancijskih institucija za razdoblje od više od dvije godine. (HNB: Tablica G6a).

Kamatna stopa za kratkoročne kredite:

Upotrijebili smo kamatnu stopu za kratkoročne kredite. Planirali smo djelomičnu otplatu kratkoročnih kredita, što pokazuje plan novčanih tokova.

Napomena.: Iznimka od primjena kamata su financijske obveze obuhvaćene predstečajnom nagodbom i u tom slučaju eventualni financijski prihodi i rashodi planiraju se sukladno nagodbi.

Zatezne kamate:

Kod kupaca i dobavljača smo za planiranje zateznih kamata koristili važeću zakonski stopu zateznih kamata u vrijeme izrade ovog dokumenta.

Specifičnosti uz plan restrukturiranja u postupku predstečajne nagodbe:

Obveze namirenja tražbina vjerovnicima u postupku predstečajne nagodbe za koju je izrađen ovaj prijedlog plana restrukturiranja prikazane su na način da su sve obveze iskazane u financijskim izvještajima i poslovnim knjigama, a koje su predmet nagodbe, prenesena s kratkoročnih na dugoročne obveze. Obzirom na metodologiju novčanog toka po direktnoj metodi koji se ovdje koristi, ovaj prijenos iskazan je kao isplate s kratkoročnih obveza i kao primici na dugoročne obveze. Daljnje namirenje prikazano je kroz planirane otplatne planove u novčanom toku, bilanci i računu dobiti i gubitka.

U polaznim vrijednostima projekcije vrijednosti početka 2018. godine odnosno stanja na 31.12.2017. godine iskazana kao pasivna vremenska razgraničenja ustvari su obveze dospjele u cijelosti te su ovdje u projekcijama prikazane u okviru dugoročnih financijskih obveza.

Plan koji se ovdje mijenja sastavljen prema stanju na 31.10.2018. godine i projekcijama do 31.12.2018. godine. Obzirom na specifičnosti postupka predstečajne nagodbe, raspoložive podatke i vremenski odmak nije moguće precizno primijeniti računovodstvene standarde i pravila i dosljedno predvidjeti tijek postupka, pa su tako razlike između utvrđenih tražbina i iskazanog stanja u bilanci naknadno utvrđeni rashodi financiranja, uglavnom kamata, uključeni su u projekcije obzirom da su polazište predloženih namirenja tražbina.

Otpisi obveza kao i otpisi tražbina kao i naknadno utvrđene razlike u tražbinama u odnosu na utvrđene prikazani kao izvanredni prihodi odnosno izvanredni rashodi.

O planiranju:

U planiranju poslovanja polazi se od načela opreznosti ili razboritosti čiji je osnovni moto: „anticipiraj sve gubitke ali ne anticipiraj dobitke“ primijenjeno u analizi osjetljivosti. Projekcija se temelji na podacima i informacijama o dosadašnjem poslovanju i projektima koji su pred ugovaranjem, a čijem sklapanju prepreku predstavlja nelikvidnost pri čemu se u planiranju daje važnost kontinuiranim i značajnim promjenama uz prevagu biti nad formom.

Primjenjujući načelo opreznosti prodaja je planirana u iznosu izvjesnih godišnjih prihoda od izvođenja radova i ostale prodaje ne uzimajući u obzir ostale prihode koji se povremeno pojavljuju. Imajući to u vidu planirane vrijednosti ne bi trebale bit nepovoljnije.

Prihodi se temelje na dosadašnjem poslovanju i kupcima, pregovorima s potencijalnim investitorima, a temeljeno na podacima o prijašnjem poslovanju. U planu se s oprezom i rezervom iskazuju niži prihodi za koje je realno da će se ostvariti u slučaju uspješnosti predstečajne nagodbe. Tako se u planu polazi samo od poslova u toku, onih za koje su sklopljeni ugovori te onih kod kojih su ugovori pred sklapanjem dok se rashodi iskazuju u višim iznosima od onih koje se realno mogu očekivati.

Procjena troškova temelji se na trenutačnoj situaciji i na povijesnim podacima o udjelu ovih troškova u ostvarenom prihodu od prodaje kao i na troškovima predviđenim troškovnicima za poslove u toku i buduće poslove. Rashodi su vezani uz rast prihoda gdje je to primjenjivo, dok se troškovi poput zakupnina planiraju sukladno predviđenoj stopi inflacije.

O planiranim financijskim izvještajima

Projekcije računa dobiti i gubitka obuhvaća dio koji se odnosi na operativno poslovanje i fokus je na profitnoj marži, EBITDA i EBIT, drugi dio se odnosi na financijsko poslovanje čiji dio proračuna proizlazi iz planiranog načina namirenja tražbina, a treći dio odnosi se na izvanredne poslovne promjene kao što su prihodi od otpisa obveza ili rashodi od otpisa potraživanja ili umanjenja imovine

Novčani tokovi projiciraju se po direktnoj metodi, a čije posljedice se nalaze u bilanci u poziciji novca na računu. Zbog primjene direktne metode novčanog toka promjene poput kompenzacija, cesija, preuzimanja obveza, refinanciranje, prijenos iz kratkoročnih u dugoročne obveze/imovinu prikazani su kao primici i/ili izdaci u planiranom novčanom toku.

2.5.3. Plan prihoda

Plan prihoda Društva od 2018. do 2023. godine sačinjen je na temelju podataka o prihodima u posljednje dvije godine, te planirane realizacije za navedeni period.

U nastavku je naveden plan ukupnog prihoda za period od 2018. do 2024. godine.:

Godišnja dinamička kalkulacija poslovanja Društva

Godišnja dinamička kalkulacija

Godina	Količina	Cijena	Prihodi	Varijab. troškovi	Tr.osoblja	Fiksni troškovi	Amortizacija	Dobit
Najmovi								
2018	1,00	12.000.000,0	12.000.000	0	0	165.000	8.635.000	3.200.000
2019	1,00	12.000.000,0	12.000.000	0	0	316.000	9.150.000	2.534.000
2020	1,00	12.200.000,0	12.200.000	0	0	366.000	9.200.000	2.634.000
2021	1,00	12.180.000,0	12.180.000	0	0	360.000	9.200.000	2.620.000
2022	1,00	12.180.000,0	12.180.000	0	0	364.000	9.200.000	2.616.000
2023	1,00	12.670.000,0	12.670.000	0	0	207.500	9.070.929	3.391.571
2024	1,00	12.670.000,0	12.670.000	0	0	207.500	0	12.462.500
Ukupno	7		85.900.000	0	0	1.986.000	54.455.929	29.458.071
Ukupno			85.900.000	0	0	1.986.000	54.455.929	29.458.071

Kalkulacijom je planirano da se od 2018. do 2024. godine ostvari ukupna bruto dobit u iznosu od 29.458.071 kuna. Obzirom da se primjenjuje ubrzana stopa amortizacije u posljednjoj godini projekcije troška amortizacije nema uz pretpostavku da u tom razdoblju neće biti investicija. To se bitno podražava na rezultat poslovanja.

2.5.4. Planirani račun dobiti i gubitka

Planirani račun dobiti i gubitka napravljen je na temelju podataka o prihodima i rashodima za 2017. godinu i za period 01-10/2018. godine, te na temelju očekivanih efekata provedbe financijskog i poslovnog restrukturiranja Društva u slijedećih pet godina.

U projekcijama ključna i trajna jest operativna djelatnost. Stoga prihode i rashode valja normalizirati – izdvojiti one izvjesne, redovne i kontinuirane pa je temelj i fokus analize i projekcija na bruto dobit i maržu, EBITDA, EBIT. Projekcije poslovanja kod procjene poduzeća u pravilu se obavljaju za razdoblje od pet godina i daju se u slijedećoj tablici.

Temeljem iznijetih proračuna prihoda i rashoda izrađeni su računi dobiti i gubitka prikazani su u tablicama koje potom slijede, a za razdoblje predviđeno nagodbom za namirenje tražbina.

OPIS	2019	2020	2021	2022	2023
Prihod od prodaje	12.000.000	12.200.000	12.180.000	12.180.000	12.670.000
Prihodi od najma	12.000.000	12.200.000	12.180.000	12.180.000	12.670.000
% prihoda od prodaje	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Rast prodaje	0,00%	1,67%	-0,16%	0,00%	4,02%
Fiksni troškovi	316.000	366.000	360.000	364.000	207.500
% prihoda od prodaje	2,63%	3,00%	2,96%	2,99%	1,64%
Rast troškova	91,52%	15,82%	-1,64%	1,11%	-42,99%
EBITDA	11.684.000	11.834.000	11.820.000	11.816.000	12.462.500
EBITDA marža %	97,37%	97,00%	97,04%	97,01%	98,36%
Rast EBITDA	-1,28%	1,28%	-0,12%	-0,03%	5,47%
Amortizacija	9.150.000	9.200.000	9.200.000	9.200.000	9.070.929
% prihoda od prodaje	76,25%	75,41%	75,53%	75,53%	71,59%
EBIT - Operativna dobit	2.534.000	2.634.000	2.620.000	2.616.000	3.391.571
EBIT marža %	21,12%	21,59%	21,51%	21,48%	26,77%
Rast EBIT	-20,81%	3,95%	-0,53%	-0,15%	29,65%
Financijski prihodi	464.088	282.000	210.267	139.267	52.000
Financijski rashodi	1.939.715	1.439.164	902.482	327.060	41.482
Rezultat financijskih aktivnosti	-1.475.627	-1.157.164	-692.215	-187.793	10.518
Prihodi isključeni iz poslovnih prihoda radi normalizacije RDG	0	0	0	0	0
- prihodi od otpisa obveza	0	0	0	0	0
Rashodi isključeni iz poslovnih rashoda radi normalizacije RDG	0	0	0	0	0
- nakn.utvrđ.rash, manjkovi, štete...	0	0	0	0	0
Rezultat izvanrednih aktivnosti	0	0	0	0	0
UKUPNI PRIHODI	12.464.088	12.482.000	12.390.267	12.319.267	12.722.000
UKUPNI RASHODI	11.405.715	11.005.164	10.462.482	9.891.060	9.319.911
Bruto dobit	1.058.373	1.476.836	1.927.785	2.428.207	3.402.089
Porez na dobit	0	0	346.318	437.077	612.376
Efektivna porezna stopa	0,00%	0,00%	17,96%	18,00%	18,00%
Neto dobit	1.058.373	1.476.836	1.581.467	1.991.130	2.789.713
Neto profitna marža %	8,82%	12,11%	12,98%	16,35%	22,02%
Rast dobiti	n/p	39,54%	7,08%	25,90%	40,11%

Prihodi od prodaje čine prihodi od obavljanja osnovnih djelatnosti. Ostali prihodi nisu planirani iako će ih vjerojatno biti u manjem opsegu kao i prethodnih godina.

Dobit od poslovanja u 2018. godini posljedica je poteškoća u kojem se Dužnik našao i zbog kojih podnosi prijedlog za pokretanje postupka predstečajne nagodbe. Na ukupan rezultat utječu obračunate kamate, financijski prihodi, te povremeni prihodi van redovitog poslovanja ovdje klasificirani kao izvanredni.

Godina	2017	2018	2019	2020	2021
Kategorija	Iznos	Iznos	Iznos	Iznos	Iznos
1	2	3	4	5	6
Prihodi od prodaje	9.314.219	12.000.000	12.000.000	12.200.000	12.180.000
Promjena zaliha	0	0	0	0	0
Ostali prihodi	0	0	0	0	0
Bruto prihod	9.314.219	12.000.000	12.000.000	12.200.000	12.180.000
Materijalni troškovi	813.477	165.000	316.000	366.000	360.000
Troškovi radne snage	0	0	0	0	0
Amortizacija	9.242.262	8.635.000	9.150.000	9.200.000	9.200.000
Ostali rashodi	0	0	0	0	0
Dobit od poslovanja	-741.520	3.200.000	2.534.000	2.634.000	2.620.000
Prihodi od finan.	4.091.382	480.096	464.088	282.000	210.267
Rashodi od finan.	5.762.315	2.406.567	1.939.715	1.439.164	902.482
Izvanredni prihodi	0	780.215	0	0	0
Izvanredni rashodi	0	2.180.294	0	0	0
Bruto dobit	-2.412.453	-126.550	1.058.373	1.476.836	1.927.785
Porez na dobit	0	0	0	0	346.318
Dobit/Gubitak	-2.412.453	-126.550	1.058.373	1.476.836	1.581.467

Godina	2022	2023	2024	0	0
Kategorija	Iznos	Iznos	Iznos	Iznos	Iznos
1	2	3	4	5	6
Prihodi od prodaje	12.180.000	12.670.000	12.670.000	0	0
Promjena zaliha	0	0	0	0	0
Ostali prihodi	0	0	0	0	0
Bruto prihod	12.180.000	12.670.000	12.670.000	0	0
Materijalni troškovi	364.000	207.500	207.500	0	0
Troškovi radne snage	0	0	0	0	0
Amortizacija	9.200.000	9.070.929	0	0	0
Ostali rashodi	0	0	0	0	0
Dobit od poslovanja	2.616.000	3.391.571	12.462.500	0	0
Prihodi od finan.	139.267	52.000	52.000	0	0
Rashodi od finan.	327.060	41.482	0	0	0
Izvanredni prihodi	0	0	0	0	0
Izvanredni rashodi	0	0	0	0	0
Bruto dobit	2.428.207	3.402.089	12.514.500	0	0
Porez na dobit	437.077	612.376	2.252.610	0	0
Dobit/Gubitak	1.991.130	2.789.713	10.261.890	0	0

2.5.5. Planirani novčani tok direktna metoda

Pretpostavka očekivanog novčanog toka je restrukturiranje obveza prema vjerovnicima prema prijedlogu mogućeg financijskog restrukturiranja opisanog u točki 2.8. Ponuda vjerovnicima. Novčani tokovi prikazani su isključivo kao priljev i odljev novčanih sredstava bez cesija, kompenzacija ili drugog dopuštenog pravnog oblika podmirenja obveza iako su uobičajeni u poslovanju. **Planirani prijenosi kratkoročnih obveza u dugoročne** prikazani su kao isplate kratkoročnih obveza i uplate dugoročnih kredita i zajmova. Planiran je i povrat danih financijskih zajmova u razdoblju od 2019. do 2022. godine.

Izračunati novčani tok ukazuje na nužnost konsolidacije i restrukturiranja kao nužnog preduvjeta opstanka Dužnika i otplate dugova sukladno iskazano u ovom planu.

U projekcijama novčanog toka i bilance korišteni su **dani vezivanja** kratkotrajne imovine temeljem pokazatelja prethodnih godina kao i podataka na dan sastavljanja financijskih izvještaja za potrebe izrade ovog plana. Dani vezivanja određuju se posebno za početno stanje projekcija, te posebno za svaku dinamičku kalkulaciju.

Vezivanje sredstava u danima prikazano je u tablici pokazatelja poslovanja.

Pod pretpostavkom sklapanja predstečajna nagodbe s vjerovnicima, odnosno prihvatom ponude iz ovog plana novčani tok pozitivan je, a što ukazuje na nužnost predstečajne nagodbe radi uspostavljanja likvidnosti jer se tada osigurava dovoljno slobodnih sredstava za poslovanje. Kumulativni novčani tok poboljšan je zbog utjecaja koji nosi postupak predstečajne nagodbe te kasnijeg namirenja, dok se u narednim dodatni novčani tok osigurava iz tekućeg poslovanja. Obzirom da su primjenom načela opreznosti prihodi projicirani vrlo nisko, kvalitetni novčani tok očekivano bi se mogao ostvariti i iz redovnog poslovanja. Tako nisu predviđeni povrati financijske imovine obzirom na neizvjesnost postupaka koji su u tijeku.

Godina	2018		2019		2020	
Kategorija	Iznos	Str.	Iznos	Str.	Iznos	Str.
Primici						
Prijevi od kupaca	13.216.374	91,61	15.000.000	29,59	15.208.333	87,96
Realizirane kratk. investicije	0	0,00	4.802.412	9,47	1.800.000	10,41
Realizirana ostala potraživanja	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Realizirani vrijednostni papiri	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Prodaja OS i subvencije*	730.888	5,07	0	0,00	0	0,00
Prijevi od financiranja	480.096	3,33	464.088	0,92	282.000	1,63
Primljeni krediti	0	0,00	30.432.348	60,03	0	0,00
Uplaćeni kapital	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Ukupno primici	14.427.359	100,00	50.698.848	100,00	17.290.333	100,00
Izdaci						
Isplate dobavljačima	13.769	0,11	551.146	1,29	452.292	2,27
Plaće i doprinosi	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Kamate	2.406.567	19,52	1.939.715	4,55	1.439.164	7,24
Porez na dobit	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Povrat kratk. kredita i **	2.180.294	17,68	0	0,00	0	0,00
Ostale obavez. i PDV	1.262.782	10,24	33.216.758	77,90	2.955.375	14,86
Plaćanja za investicije	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Otplata dug. kredita	6.467.575	52,45	6.934.427	16,26	15.043.065	75,63
Ukupno izdaci	12.330.986	100,00	42.642.046	100,00	19.889.896	100,00
Razlika u tekućoj godini	2.096.372		8.056.802		-2.599.563	
Saldo	6.900.111		15.006.239		12.406.677	

Godina	2021		2022		2023	
Kategorija	Iznos	Str.	Iznos	Str.	Iznos	Str.
Primici						
Prijevi od kupaca	15.229.167	88,75	15.225.000	85,80	15.735.417	99,67
Realizirane kratk. investicije	1.720.000	10,02	2.380.000	13,41	0	0,00
Realizirana ostala potraživanja	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Realizirani vrijednostni papiri	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Prodaja OS i subvencije*	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Prijevi od financiranja	210.267	1,23	139.267	0,78	52.000	0,33
Primljeni krediti	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Uplaćeni kapital	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Ukupno primici	17.159.433	100,00	17.744.267	100,00	15.787.417	100,00
Izdaci						
Isplate dobavljačima	450.625	2,27	454.583	2,21	275.677	1,48
Plaće i doprinosi	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Kamate	902.482	4,54	327.060	1,59	41.482	0,22
Porez na dobit	0	0,00	692.637	3,37	527.836	2,83
Povrat kratk. kredita i **	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Ostale obavez. i PDV	2.955.292	14,86	2.954.083	14,35	3.102.156	16,61
Plaćanja za investicije	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Otplata dug. kredita	15.579.747	78,34	16.155.170	78,49	14.729.422	78,87
Ukupno izdaci	19.888.146	100,00	20.583.533	100,00	18.676.573	100,00
Razlika u tekućoj godini	-2.728.713		-2.839.266		-2.889.157	
Saldo	9.677.964		6.838.698		3.949.541	

2.5.6. Planirana bilanca

Dugotrajna imovina vrijednosno se usklađuje primjenom stopa amortizacije te se sukladno tome njena knjigovodstvena vrijednost umanjuje. Ne planiraju se ulaganja u dugotrajnu imovinu. Kod dugotrajne financijske imovine planirana je vrijednost restrukturiranih potraživanja od poduzetnika unutar grupe.

Kratkotrajna imovina uključuje preostali iznos novca na računu Dužnika te potraživanja za dane financijske zajmove. čiji porat se planira u razdoblju od 2019. do 2022. godine. Iznos potraživanja od kupaca procijenjen je temeljem planova prodaje te prosječnog broja dana naplate od kupaca.

U potraživanjima od kupaca obuhvaćena su potraživanja po izdanim računima kao i potraživanja za prodaju prema podacima u vrijeme izrade ovog plana kao i očekivana do konca godine.

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi su planirani u istom iznosu za cijeli period restrukturiranja.

Kapital uključuje temeljni kapital i kumulirane rezultate poslovanja u planiranom razdoblju.

Dugoročna rezerviranja predstavljaju troškove rezerviranja po sudskim sporovima.

Kratkoročne obveze uključuju i obveze prema ključnim dobavljačima uz pretpostavljane dane vezivanja, e odnose na obveze za poreze, obveze prema dobavljačima i ostale obveze.

Pasivna vremenska razgraničenja iskazana u ranijim bilancama radi projekcija uključena su u dugoročne obveze, a obzirom na posljedice otvaranja postupka predstečajne nagodbe.

Novčana sredstva predstavljaju efekt poboljšanja novčanog toka i u ovom obliku mogu se pojaviti i u drugim pozicijama imovine.

Godina Kategorija	2017		2018		2019	
	Iznos	Str.	Iznos	Str.	Iznos	Str.
Novčana sredstva	4.853.065	6,6	6.900.111	10,1	15.006.239	23,9
Potraživanja od kupaca	716.374	1,0	2.500.000	3,6	2.500.000	4,0
Krat. fin. investicije	12.002.412	16,3	12.002.412	17,5	7.200.000	11,5
Ostala potraživanja	318.036	0,4	318.036	0,5	318.036	0,5
Zalihe materijala	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Zalihe poluproizvoda	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Roba i got. proizvodi	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Ukupno zalihe	0	0,0	0	0,0	0	0,0
<i>Ukupno obrtna sredstva</i>	<i>17.889.887</i>	<i>24,4</i>	<i>21.720.559</i>	<i>31,6</i>	<i>25.024.275</i>	<i>39,8</i>
Fiksna sredstva	54.455.929	74,1	45.820.929	66,8	36.670.929	58,4
Dugoročne investicije	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Ukupno dugoročna sredstva	54.455.929	74,1	45.820.929	66,8	36.670.929	58,4
Akt. vrem. razgraničenja	1.103.182	1,5	1.103.182	1,6	1.103.182	1,8
Ukupno sredstva	73.448.998	100,0	68.644.670	100,0	62.798.386	100,0
Obaveze prema dobavljačima	45.908	0,1	139.736	0,2	32.917	0,1
Obaveze za plaće	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Kratkoročni krediti	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Ostale obaveze, PDV	29.760.362	40,5	31.456.330	45,8	1.160.572	1,8
<i>Ukupno kratk. obaveze</i>	<i>29.806.270</i>	<i>40,6</i>	<i>31.596.066</i>	<i>46,0</i>	<i>1.193.489</i>	<i>1,9</i>
Pas. vrem. razgraničenja	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Rezerv. troškova	454.500	0,6	454.500	0,7	454.500	0,7
Dugoročni krediti	44.477.058	60,6	38.009.483	55,4	61.507.404	97,9
Kapital, zadržana dobit	-1.288.830	-1,8	-1.415.380	-2,1	-357.006	-0,6
<i>Dugoročni izvori</i>	<i>43.188.228</i>	<i>58,8</i>	<i>36.594.104</i>	<i>53,3</i>	<i>61.150.397</i>	<i>97,4</i>
Ukupno izvori sredstava	73.448.998	100,0	68.644.670	100,0	62.798.386	100,0

30.07.2019.

TEHNIKA VRBANI d.o.o.

Izmijenjeni prijedlog plana restrukturiranja

Godina Kategorija	2020		2021		2022	
	Iznos	Str.	Iznos	Str.	Iznos	Str.
Novčana sredstva	12.406.677	25,2	9.677.964	27,2	6.838.698	32,3
Potraživanja od kupaca	2.541.667	5,2	2.537.500	7,1	2.537.500	12,0
Krat. fin. investicije	5.400.000	11,0	3.680.000	10,3	1.300.000	6,1
Ostala potraživanja	318.036	0,6	318.036	0,9	318.036	1,5
Zalihe materijala	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Zalihe poluproizvoda	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Roba i got. proizvodi	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Ukupno zalihe	0	0,0	0	0,0	0	0,0
<i>Ukupno obrtna sredstva</i>	<i>20.666.379</i>	<i>42,0</i>	<i>16.213.500</i>	<i>45,6</i>	<i>10.994.234</i>	<i>51,9</i>
Fiksna sredstva	27.470.929	55,8	18.270.929	51,3	9.070.929	42,9
Dugoročne investicije	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Ukupno dugoročna sredstva	27.470.929	55,8	18.270.929	51,3	9.070.929	42,9
Akt. vrem. razgraničenja	1.103.182	2,2	1.103.182	3,1	1.103.182	5,2
Ukupno sredstva	49.240.490	100,0	35.587.611	100,0	21.168.345	100,0
Obaveze prema dobavljačima	38.125	0,1	37.500	0,1	37.917	0,2
Obaveze za plaće	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Kratkoročni krediti	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Ostale obaveze, PDV	1.163.697	2,4	1.509.724	4,2	1.254.081	5,9
<i>Ukupno kratk. obaveze</i>	<i>1.201.822</i>	<i>2,4</i>	<i>1.547.224</i>	<i>4,3</i>	<i>1.291.998</i>	<i>6,1</i>
Pas.vrem.razgraničenja	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Rezerv.troškova	454.500	0,9	454.500	1,3	454.500	2,1
Dugoročni krediti	46.464.339	94,4	30.884.591	86,8	14.729.422	69,6
Kapital, zadržana dobit	1.119.829	2,3	2.701.296	7,6	4.692.426	22,2
<i>Dugoročni izvori</i>	<i>47.584.168</i>	<i>96,6</i>	<i>33.585.887</i>	<i>94,4</i>	<i>19.421.847</i>	<i>91,7</i>
Ukupno izvori sredstava	49.240.490	100,0	35.587.611	100,0	21.168.345	100,0

Godina Kategorija	2023		2024			
	Iznos	Str.	Iznos	Str.	Iznos	Str.
Novčana sredstva	3.949.541	42,4	15.676.367	74,5		
Potraživanja od kupaca	2.639.583	28,4	2.639.583	12,5		
Krat. fin. investicije	1.300.000	14,0	1.300.000	6,2		
Ostala potraživanja	318.036	3,4	318.036	1,5		
Zalihe materijala	0	0,0	0	0,0		
Zalihe poluproizvoda	0	0,0	0	0,0		
Roba i got. proizvodi	0	0,0	0	0,0		
Ukupno zalihe	0	0,0	0	0,0		
<i>Ukupno obrtna sredstva</i>	<i>8.207.161</i>	<i>88,2</i>	<i>19.933.986</i>	<i>94,8</i>		
Fiksna sredstva	0	0,0	0	0,0		
Dugoročne investicije	0	0,0	0	0,0		
Ukupno dugoročna sredstva	0	0,0	0	0,0		
Akt. vrem. razgraničenja	1.103.182	11,8	1.103.182	5,2		
Ukupno sredstva	9.310.343	100,0	21.037.168	100,0		
Obaveze prema dobavljačima	21.615	0,2	21.615	0,1		
Obaveze za plaće	0	0,0	0	0,0		
Kratkoročni krediti	0	0,0	0	0,0		
Ostale obaveze, PDV	1.352.090	14,5	2.817.025	13,4		
<i>Ukupno kratk. obaveze</i>	<i>1.373.704</i>	<i>14,8</i>	<i>2.838.639</i>	<i>13,5</i>		
Pas.vrem.razgraničenja	0	0,0	0	0,0		
Rezerv.troškova	454.500	4,9	454.500	2,2		
Dugoročni krediti	0	0,0	0	0,0		
Kapital, zadržana dobit	7.482.139	80,4	17.744.029	84,3		
<i>Dugoročni izvori</i>	<i>7.482.139</i>	<i>80,4</i>	<i>17.744.029</i>	<i>84,3</i>		
Ukupno izvori sredstava	9.310.343	100,0	21.037.168	100,0		

2.6. Planirana bilanca zadnjeg razdoblja plana poslovanja

Planirana bilanca na zadnji dan razdoblja za koje je sastavljen plan poslovanja sukladno članku 27 stavak 1. točka 6. Stečajnog zakona:

Efekti restrukturiranja vidljivi su u bilanci na zadnji dan razdoblja planiranja i naročito:

- povećanje slobodnih obrtnih sredstava
- povećanje potraživanja od kupaca zbog povećanja prihoda od prodaje
- obročna otplata postojećeg duga
- povećanje stupnja samofinanciranja, odnosno smanjenje korištenja tuđih izvora financiranja.

U nastavku se daje prikaz prve godine projekcije i godine koja mu prethodi, te posljednje godine plana kao i godine u kojoj se planira namirenje svih tražbina iz ovoga plana.

Godina Kategorija	2018		2023	
	Iznos	Str.	Iznos	Str.
Novčana sredstva	6.900.111	10,1	3.949.541	42,4
Potraživanja od kupaca	2.500.000	3,6	2.639.583	28,4
Krat. fin. investicije	12.002.412	17,5	1.300.000	14,0
Ostala potraživanja	318.036	0,5	318.036	3,4
Zalihe materijala	0	0,0	0	0,0
Zalihe poluproizvoda	0	0,0	0	0,0
Roba i got. proizvodi	0	0,0	0	0,0
Ukupno zalihe	0	0,0	0	0,0
Ukupno obrtna sredstva	21.720.559	31,6	8.207.161	88,2
Fiksna sredstva	45.820.929	66,8	0	0,0
Dugoročne investicije	0	0,0	0	0,0
Ukupno dugoročna sredstva	45.820.929	66,8	0	0,0
Akt. vrem. razgraničenja	1.103.182	1,6	1.103.182	11,8
Ukupno sredstva	68.644.670	100,0	9.310.343	100,0
Obaveze prema dobavljačima	139.736	0,2	21.615	0,2
Obaveze za plaće	0	0,0	0	0,0
Kratkoročni krediti	0	0,0	0	0,0
Ostale obaveze, PDV	31.456.330	45,8	1.352.090	14,5
Ukupno kratk. obaveze	31.596.066	46,0	1.373.704	14,8
Pas.vrem.razgraničenja	0	0,0	0	0,0
Rezerv.troškova	454.500	0,7	454.500	4,9
Dugoročni krediti	38.009.483	55,4	0	0,0
Kapital, zadržana dobit	-1.415.380	-2,1	7.482.139	80,4
Dugoročni izvori	36.594.104	53,3	7.482.139	80,4
Ukupno izvori sredstava	68.644.670	100,0	9.310.343	100,0

2.6.1. Kretanje performansi i pokazatelji uspješnosti plana

Efekti restrukturiranja pod pretpostavkom sklapanja predstečajne nagodbe i ostvarenje planiranog poslovanja barem približno vrijednostima prikazanim u ovom planu rezultirali bi kretanjima performansi i pokazateljima poslovanja.

KPI's	2019	2020	2021	2022	2023
Prodaja	12.000.000	12.200.000	12.180.000	12.180.000	12.670.000
COGS	0	0	0	0	0
OPEX (posl.rash.-amort.-osoblje)	316.000	366.000	360.000	364.000	207.500
Troš.mat. Usl. (OPEX - ost.rash.)	16.000	16.000	10.000	14.000	7.500
Rast prihoda	0,00%	1,67%	-0,16%	0,00%	4,02%
EBITDA	11.684.000	11.834.000	11.820.000	11.816.000	12.462.500
D/E (obaveze/kapital)	-121,14	29,26	8,05	2,17	0,00
Debt/EBITDA (god. pov.fin.obv.)	3,70	2,77	1,84	0,86	0,00

Pokazatelji likvidnosti i financijske stabilnosti.

Godina	2017	2018	2019	2020	2021
A. POKAZATELJI ZADUŽENOSTI					
01. Vlastiti kapital/aktiva	-0,018	-0,021	-0,006	0,023	0,076
02. Obaveze/aktiva	1,018	1,021	1,006	0,977	0,924
03. Obaveze/vlastiti kapital	-57,989	-49,499	***, ***	42,971	12,174
04. Osnovna sredstva/vlastiti kapital	-42,252	-32,374	***, ***	24,531	6,764
05. Obrtna sredstva/tekuće obaveze	0,600	0,687	20,967	17,196	10,479
06. Obrtna sred.-zalihe/tekuće obaveze	0,600	0,687	20,967	17,196	10,479
07. Novčana sredstva/tekuće obaveze	0,163	0,218	12,573	10,323	6,255
08. (Amortizacija+akumulacija)/dug. krediti	0,154	0,224	0,166	0,230	0,349
09. (Amortizacija+akumulacija)/god.kreditne obaveze	***, ***	***, ***	***, ***	***, ***	***, ***
10. Potraživanja od kupaca/Obaveze prema dobavljačima	15,605	17,891	75,949	66,667	67,667
11. Dugoročni krediti/Kapital	-34,510	-26,855	***, ***	41,492	11,433
12. Financijska ravnoteža	-0,569	-0,384	0,954	0,945	0,911
13. Dugoročni izvori/osnovna sredstva+dugoročne	0,801	0,809	1,680	1,749	1,863
B. VEZIVANJE SREDSTAVA U DANIMA					
01. Kupci (potraživanja od kupaca/prosj. dnevna prodaja)	28	76	76	76	76
D. POKAZATELJI RENTABILNOSTI					
01. Neto dobit/prodaja	-0,259	-0,011	0,088	0,121	0,130
02. Neto dobit/upotrebljena sredstva	-0,033	-0,002	0,017	0,030	0,044
03. Neto dobit/vlastita sredstva	1,872	0,089	-2,965	1,319	0,585
04. Bruto dobit+kamate/god.kred.obaveze	0,58	0,95	1,55	2,03	3,14

Godina	2022	2023	2024
A. POKAZATELJI ZADUŽENOSTI			
01. Vlastiti kapital/aktiva	0,222	0,804	0,843
02. Obaveze/aktiva	0,778	0,196	0,157
03. Obaveze/vlastiti kapital	3,511	0,244	0,186
04. Osnovna sredstva/vlastiti kapital	1,933	0,000	0,000
05. Obrtna sredstva/tekuće obaveze	8,509	5,974	7,022
06. Obrtna sred.-zalihe)/tekuće obaveze	8,509	5,974	7,022
07. Novčana sredstva/tekuće obaveze	5,293	2,875	5,522
08. (Amortizacija+akumulacija)/dug. krediti	0,760	*** **	*** **
09. (Amortizacija+akumulacija)/god.kreditne obaveze	*** **	*** **	*** **
10. Potraživanja od kupaca/Obaveze prema dobavljačima	66,922	122,118	122,118
11. Dugoročni krediti/Kapital	3,139	0,000	0,000
12. Financijska ravnoteža	0,893	0,852	0,865
13. Dugoročni izvori(osnovna sredstva+dugoročne	2,191	*** **	*** **
B. VEZIVANJE SREDSTAVA U DANIMA			
01. Kupci (potraživanja od kupaca/prosj. dnevna prodaja)	76	76	76
D. POKAZATELJI RENTABILNOSTI			
01. Neto dobit/prodaja	0,163	0,220	0,810
02. Neto dobit/upotrebljena sredstva	0,094	0,300	0,488
03. Neto dobit/vlastita sredstva	0,424	0,373	0,578
04. Bruto dobit+kamate/god.kred.obaveze	8,42	83,01	*** **

A 12. Financijska ravnoteža= (Obrtna sredstva-Obaveze prema dobavljačima-Obaveze za plaće-Ostale kratk. obaveze)/Obrtna sredstva

A 13. Dugoročni izvori=kapital+rezerv.troškova+ pas.vrem.razgraničenja+dugoročni krediti

2.7. Analiza tražbina

Analiza svih tražbina prema visini i vrsti (tražbine radnika i prijašnjih dužnikovih radnika, izlučna prava, razlučna prava, tražbine za koje se vodi postupak, neosigurane tražbine i druge tražbine) sukladno članku 27 stavak 1. točka 7. Stečajnog zakona:

Da bi Dužnik moglo nastaviti poslovati potrebna je financijska konsolidacija koja podrazumijeva:

- a) reguliranje neizmirenih obveza prema državi po osnovi poreza i doprinosa,
- b) reguliranje neizmirenih obveza koje su nastale prema ostalim vjerovnicima, kako slijedi:

U slijedećoj tablici prikazane su tražbine vjerovnika na dan 15.05.2019. godine sukladno Rješenju Trgovačkog suda u Zagrebu posl.br. St-3179/18-15 kojim su utvrđene i osporene tražbine podijeljene u skupine sukladno članku 27. i 308. Stečajnog zakona.

Prema članku 27 SZ.	Tražbine izlučnih vjerovnika	0,00
	Tražbine razlučnih vjerovnika	38.338.644,53
	Neosigurane tražbine	30.432.347,59
	Osporene tražbine	0,00
	UKUPNO TRAZBINE	68.770.992,12

Prema članku 308 SZ.	Vjerovnici s pravom odvojenog namirenja	38.338.644,53
	Vjerovnici koji nisu nižeg isplatnog reda	30.432.347,59
	Dobavljači i ostali vjerovnici	30.432.347,59
	Uvjetne tražbine	0,00
	UKUPNO SVE TRAZBINE	68.770.992,12

2.7.1. Tražbine radnika

Dužnik nema tražbina radnika i prijašnjih dužnikovih radnika obuhvaćaju li obveze za poreze i doprinose iz plaća.

2.7.2. Tražbine izlučnih vjerovnika

Dužnik nema tražbina izlučnih vjerovnika.

2.7.3. Tražbine razlučnih vjerovnika

Razlučna prava ima vjerovnik banka po osnovi tražbina za date kredite.

Rbr.	Naziv vjerovnika	OIB	Sjedište / adresa	Iznos tražbine
1	AGRAM BANKA, dioničko društvo (ranije KREDITNA BANKA ZAGREB d.d.) – (RAZLUČNI VJEROVNIK)	70663193635	Ulica grada Vukovara 74, 10000 Zagreb	38.338.644,53
SVEUKUPNO				38.338.644,53

2.7.4. Neosigurane tražbine

Neosigurane i ostale tražbine vjerovnika prikazane su u tablici:

Rbr.	Naziv vjerovnika	OIB	Sjedište / adresa	Iznos tražbine
1	EUROHERC osiguranje - dioničko društvo za osiguranje imovine i osoba i druge poslove osiguranja	22694857747	Ulica grada Vukovara 282, 10000 Zagreb	112.603,51
2	FINANCIJSKA AGENCIJA	85821130368	Ulica grada Vukovara 70, 10000 Zagreb	2.705,35
3	GRAD ZAGREB	61817894937	Trg Stjepana Radića 1, 10000 Zagreb	27.527.265,54
4	HRVATSKE VODE, pravna osoba za upravljanje vodama	28921383001	Ulica Grada Vukovara 220, 10000 Zagreb	9.797,15
5	RH, MINISTARSTVO FINANCIJA - POREZNA UPRAVA	18683136487	Boškovićeve 5, 10000 Zagreb	2.765.346,77
6	TEHNIKA SPV društvo s ograničenom odgovornošću za graditeljstvo i poslovanje nekretninama	33028635279	Trg bana J. Jelačića 91, 48000 Koprivnica	8.500,00
7	VODOOPSKRBA I ODVODNJA društvo s ograničenom odgovornošću za javnu vodoopskrbu i odvodnju	83416546499	Folnegovićeve 1, 10000 Zagreb	1.129,27
8	ZAGREB TREND društvo s ograničenom odgovornošću za građenje, trgovinu i promidžbu	25011093368	Ulica grada Vukovara 274, 10000 Zagreb	5.000,00
UKUPNO				30.432.347,59

2.7.4.1. Osporene tražbine

Dužnik nema osporenih tražbina.

2.7.5. Uvjetne tražbine

Uvjetnih tražbina dužnik nema.

2.7.6. Tražbine za koje se vodi postupak

Tražbine vjerovnika za koje se vodi postupak nalaze se u prilogu 14.

2.8. Ponuda vjerovnicima

Ponuda vjerovnicima razvrstanim u skupine odgovarajućom primjenom pravila o razvrstavanju sudionika u stečajnom planu o načinu, rokovima i uvjetima namirenja tražbina sukladno članku 27 stavak 1. točka 8. Stečajnog zakona:

Prijedlog je financijskog restrukturiranja poslovanja, da se vjerovnici razvrstaju u grupe s predviđenim i točno utvrđenim rokovima plaćanja, kao i točno utvrđenim postotkom u odnosu na tražbinu vjerovnika koji se može ponuditi od strane dužnika a da se istom ne ugrozi dalje poslovanje i zadržavanje osnovne djelatnosti.

Prijedlog vjerovnicima kako slijedi:

2.8.1. Vjerovnici s pravom odvojenog namirenja

Dužnik ima obveza prema vjerovnicima s pravom odvojenog namirenja kako slijedi:

Rbr.	Naziv vjerovnika	OIB	Sjedište / adresa	Iznos tražbine
1	AGRAM BANKA, dioničko društvo (ranije KREDITNA BANKA ZAGREB d.d.) – (RAZLUČNI VJEROVNIK)	70663193635	Ulica grada Vukovara 74, 10000 Zagreb	38.338.644,53
2				
UKUPNO				38.338.644,53

S vjerovnicima koji imaju pravo odvojenog namirenja dužnik će pregovarati s namjerom da se odrekne prava na odvojeno namirenje i sudjeluje u postupku predstečajne nagodbe.

Pošto se vjerovnik s pravom odvojenog namirenja nije odrekao svojeg prava na odvojeno namirenje, za vrijeme dok se ne provede ovrha na pravu za građenja Grad Zagreb će svoju naknadu ostvarivati od Tehnika Vrbani d.o.o., a nakon što se provede ovrha od novog vlasnika.

2.8.2. Vjerovnici koji nisu nižeg isplatnog reda

Dužnik ima obveza prema vjerovnicima koji nisu nižeg isplatnog reda.

Sukladno članku 27. stavak 1. točka 8. Stečajnog zakona, te članku 308. stavak 2. rečenica druga Stečajnog zakona vjerovnici koji nisu nižeg isplatnog reda razvrstani su u jednu skupinu kako slijedi:

2.8.2.1. Dobavljači i drugi vjerovnici

Dužnik ima obveze prema dobavljačima i drugim vjerovnicima.

Prijedlog mogućeg financijskog restrukturiranja u dijelu obveza ostalim vjerovnicima glasi:

„Dužnik TEHNIKA VRBANI d.o.o. Zagreb, OIB: 24530445897, Ulica grada Vukovara 274, će **dobavljačima i drugim vjerovnicima** - „Vjerovnici - tip namirenja A" namiriti tražbine u iznosu **30.432.347,59 kn u 16 (šesnaest)** jednakih tromjesečnih rata beskatmatno, s dospijecem svake tromjesečne rate zadnjeg dana u tromjesečju računajući od dana pravomoćnosti rješenja kojim je sud utvrdio prihvaćanje plana restrukturiranja i potvrdio predstečajni sporazum.“

Rbr.	Naziv vjerovnika	OIB	Sjedište / adresa	Iznos tražbine	Iznos smanjenja tražbine	Iznos tražbine za namirenje nakon smanjenja	Iznos tromjesečne rate
1	EUROHERC osiguranje - dioničko društvo za osiguranje imovine i osoba i druge poslove osiguranja	22694857747	Ulica grada Vukovara 282, 10000 Zagreb	112.603,51	0,00	112.603,51	7.037,72
2	FINANCIJSKA AGENCIJA	85821130368	Ulica grada Vukovara 70, 10000 Zagreb	2.705,35	0,00	2.705,35	169,08
3	GRAD ZAGREB	61817894937	Trg Stjepana Radića 1, 10000 Zagreb	27.527.265,54	0,00	27.527.265,54	1.720.454,10
4	HRVATSKE VODE, pravna osoba za upravljanje vodama	28921383001	Ulica Grada Vukovara 220, 10000 Zagreb	9.797,15	0,00	9.797,15	612,32
5	RH, MINISTARSTVO FINACIJA - POREZNA UPRAVA	18683136487	Boškovićeve 5, 10000 Zagreb	2.765.346,77	0,00	2.765.346,77	172.834,17
6	TEHNIKA SPV društvo s ograničenom odgovornošću za graditeljstvo i poslovanje nekretninama	33028635279	Trg bana J. Jelačića 91, 48000 Koprivnica	8.500,00	0,00	8.500,00	531,25
7	VODOOPSKRBA I ODVODNJA društvo s ograničenom odgovornošću za javnu vodoopskrbu i odvodnju	83416546499	Folnegovićeve 1, 10000 Zagreb	1.129,27	0,00	1.129,27	70,58
8	ZAGREB TREND društvo s ograničenom odgovornošću za građenje, trgovinu i promidžbu	25011093368	Ulica grada Vukovara 274, 10000 Zagreb	5.000,00	0,00	5.000,00	312,50
UKUPNO				30.432.347,59	0,00	30.432.347,59	1.902.021,72

2.8.2.2 Osporene tražbine

Dužnik nema osporenih tražbina.

2.9. Najava novog zaduženja u novcu radi privremenog financiranja

Dužnik nije predvidio novo zaduženje u novcu radi privremenog financiranja.

2.10. Planirani iznos troškova restrukturiranja

Troškovi restrukturiranja obuhvaćaju troškove postupka pred javnopravnim tijelima, naknadu povjereniku, troškove pripreme, izrade dokumentacije, plana restrukturiranja, troškove revizije, izrade podnesaka, stručnu podršku i savjetovanje, koji pak ovise o količini resursa angažiranoj za vrijeme provođenja procesa restrukturiranja, te koje u ovom trenutku ne možemo pouzdano utvrditi, a procjenjuju se na 10.000,00 kn.

3. ZAVRŠNA RIJEČ UPRAVE

Kao što je u uvodu navedeno Društvo je osnovano 2011. godine i uspješno je realiziralo projekat izgradnje i opremanja osnovne škole i kombinirane dječje ustanove (vrtić i jaslice) u naselju Vrbani III. Zbog problema s likvidnošću osnivača i blokade njegovog računa, te pokretanja predstečajnog postupka tijekom 2018. godine i društvo kćer TEHNIKA VRBANI d.o.o. Zagreb je također došlo u probleme nelikvidnosti i blokade računa. Svi pokušaji i aktivnosti da Društvo riješi nastale probleme i izađe iz blokade na žalost nisu dali rezultata.

Zbog toga smo se odlučili pokrenuti postupak predstečajne nagodbe kako bismo restrukturirali Društvo i time ostvarili preduvjete za dugoročno uspješno i održivo poslovanje, za što objektivno postoje sve pretpostavke. Proces restrukturiranja doprinijet će stabilnosti Društva. Namjera nam je također kroz ovaj postupak što je više moguće zaštititi i interese naših vjerovnika i nastaviti dosadašnje redovne poslovne odnose.

Na temelju iznesenih podataka i utvrđenih činjenica o financijskom stanju i poslovanju može se zaključiti da je Društvo insolventno, nelikvidno i u ozbiljnim poteškoćama i problemima. S druge strane analiza financijskih izvještaja iz godina normalnog poslovanja, kao i pretpostavke te prezentirani dokazi ukazuju na to, da je predstečajna nagodba jedino rješenje koje može omogućiti adekvatno namirenje vjerovnika i dugoročnu stabilizaciju i normalizaciju poslovanja.

Kako taj cilj nije moguće ostvariti bez vjerovnika, pozivamo Vas da nas podržite u postupku predstečajne nagodbe, te nakon što se postupak otvori prijavite svoje tražbine i podržite naš plan financijskog i operativnog restrukturiranja s kojim ćemo Vas, čim bude dovršen, upoznati kao i s obostrano održivim i prihvatljivim prijedlogom namirenja Vaših tražbina.

Uprava društva:

TEHNIKA VRBANI d.o.o.

Direktor: Marina Karanac



4. ZAKLJUČNO MIŠLJENJE

Plan restrukturiranja pripremljen je u svrhu dokazivanja primjerenosti primjene načela vremenske neograničenosti poslovanja. Plan je izrađen u skladu s računovodstvenim i poreznim propisima, standardima i pravilima struke, Kodeksom etike u poslovanju, Profesionalnim kodeksom Udruge poslovnih savjetnika, Statutom Udruge Savjetnika Hrvatske.

U projekcijama plana restrukturiranja polazi se od načela opreznosti ili razboritosti čiji je osnovni moto: „anticipiraj sve gubitke ali ne anticipiraj dobitke“. Projekcija se temelji na podacima i informacijama o dosadašnjem poslovanju pri čemu se u planiranju daje važnost kontinuiranim i značajnim promjenama uz prevagu biti nad formom.

Projekcije prihoda zasnovane na osnovnim prihodima od djelatnosti, izostavljajući čak i izvjesna povećanja prihoda, dok su rashodi predviđeni prvenstveno prema podacima o sučeljavanju s osnovnim izravnim troškovima. Ostali redovni troškovi poslovanja kao i ostali rashodi planirani su na temelju prosječnih troškova izvještajnog razdoblja.

Novčani tokovi planirani su na temelju podataka o ostvarenim prihodima i rashodima, obvezama i potraživanjima te stjecanju imovine, rokovima plaćanja i naplate, obrtaju, odnosno danima vezivanja.

Promjene u imovini i izvorima financiranja u projekciji zbivaju se u ovisnosti o novčanom tijeku i rezultatu poslovanja. Planske vrijednosti dobivene su u međusobnoj ovisnosti i kauzalitetu poslovnih promjena i pozicija iskazanih u računu dobiti i gubitka, bilanci i novčanom tijeku po direktnoj metodi.

Zbog specifičnosti postupka predstečajne nagodbe nije moguće predvidjeti da li će i kad će nadležni trgovački sud donijeti rješenje o sklapanju predstečajne nagodbe te slijedom toga kad će to rješenje postati pravomoćno. Stoga su u projekcijama poslovanja uzeti krajnji zakonski rokovi.

Plan restrukturiranja temelji se na financijskim izvještajima, popisima, podacima i informacijama o financijskom stanju i poslovanju kao i skupu hipotetskih pretpostavki o budućim događajima i djelovanju uprave, ali za koje se nužno ne očekuje da će i nastati. Kako drugi anticipirani događaji često ipak ne nastaju onako kako se očekivalo i kako su predviđeni na temelju hipotetskih pretpostavki, stvarni će rezultati i dalje, vjerojatno, biti drukčiji od prikazanih u planu financijskog i operativnog restrukturiranja. Zbog toga plan financijskog i operativnog restrukturiranja nije prikladan za druge svrhe osim dokazivanja primjerenosti primjene načela vremenske neograničenosti poslovanja.

Savjetodavni centar Zagreb d.o.o.

Milan Kanjer dipl. oec.

MILAN
KANJER
Digitalno
potpisao: MILAN
KANJER
Datum: 2019.08.01
13:48:36 +02'00'

1.8.2019.

TEHNIKA VRBANI d.o.o.

Izmijenjeni prijedlog plana restrukturiranja

5. FINACIJSKI IZVJEŠTAJI PLANA RESTRUKTURIRANJA

5.1. Računi dobiti i gubitka

OPIS	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Prihod od prodaje	8.369.957	9.222.065	8.879.853	9.314.219	12.000.000	12.000.000	12.200.000	12.180.000	12.180.000	12.670.000
Prihodi od najma	8.369.957	9.222.065	8.879.853	9.314.219	12.000.000	12.000.000	12.200.000	12.180.000	12.180.000	12.670.000
% prihoda od prodaje	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Rast prodaje	n/p	10,18%	-3,71%	4,89%	28,84%	0,00%	1,67%	-0,16%	0,00%	4,02%
Fiksni troškovi	371.750	924.243	246.664	813.477	165.000	316.000	366.000	360.000	364.000	207.500
% prihoda od prodaje	4,44%	10,02%	2,78%	8,73%	1,38%	2,63%	3,00%	2,96%	2,99%	1,64%
Rast troškova	n/p	148,62%	-73,31%	229,79%	-79,72%	91,52%	15,82%	-1,64%	1,11%	-42,99%
EBITDA	7.998.207	8.297.822	8.633.189	8.500.742	11.835.000	11.684.000	11.834.000	11.820.000	11.816.000	12.462.500
EBITDA marža %	95,56%	89,98%	97,22%	91,27%	98,63%	97,37%	97,00%	97,04%	97,01%	98,36%
Rast EBITDA	n/p	3,75%	4,04%	-1,53%	39,22%	-1,28%	1,28%	-0,12%	-0,03%	5,47%
Amortizacija	6.958.890	8.409.932	9.488.847	9.242.262	8.635.000	9.150.000	9.200.000	9.200.000	9.200.000	9.070.929
% prihoda od prodaje	83,14%	91,19%	106,86%	99,23%	71,96%	76,25%	75,41%	75,53%	75,53%	71,59%
EBIT - Operativna dobit	1.039.317	-112.110	-855.658	-741.520	3.200.000	2.534.000	2.634.000	2.620.000	2.616.000	3.391.571
EBIT marža %	12,42%	-1,22%	-9,64%	-7,96%	26,67%	21,12%	21,59%	21,51%	21,48%	26,77%
Rast EBIT	n/p	-110,79%	n/p	n/p	n/p	-20,81%	3,95%	-0,53%	-0,15%	29,65%
Financijski prihodi	4.507.445	4.609.279	4.804.679	4.091.382	480.096	464.088	282.000	210.267	139.267	52.000
Financijski rashodi	4.572.046	4.068.627	3.691.289	5.762.315	2.406.567	1.939.715	1.439.164	902.482	327.060	41.482
Rezultat financijskih aktivnosti	-64.601	540.652	1.113.390	-1.670.933	-1.926.471	-1.475.627	-1.157.164	-692.215	-187.793	10.518

30.07.2019.

TEHNIKA VRBANI d.o.o.

Izmijenjeni prijedlog plana restrukturiranja

Prihodi isključeni iz poslovnih prihoda radi normalizacije RDG	0	0	0	0	0	780.215	0	0	0	0	0
- prihodi od otpisa obveza	0	0	0	0	0	780.215	0	0	0	0	0
Rashodi isključeni iz poslovnih rashoda radi normalizacije RDG	0	28.814	150.454	0	0	2.180.294	0	0	0	0	0
- nakn.utvrđ.rash, manjkovi, štete...	0	0	0	0	0	2.180.294	0	0	0	0	0
Rezultat izvanrednih aktivnosti	0	-28.814	-150.454	0	0	-1.400.079	0	0	0	0	0
UKUPNI PRIHODI	12.877.402	13.831.344	13.684.532	13.405.601	0	13.260.311	12.464.088	12.482.000	12.390.267	12.319.267	12.722.000
UKUPNI RASHODI	11.902.686	13.431.616	13.577.254	15.818.054	0	13.386.861	11.405.715	11.005.164	10.462.482	9.891.060	9.319.911
Bruto dobit	974.716	399.728	107.278	-2.412.453	0	-126.550	1.058.373	1.476.836	1.927.785	2.428.207	3.402.089
Porez na dobit	174.498	79.946	21.455	0	0	0	0	0	346.318	437.077	612.376
Efektivna porezna stopa	17,90%	20,00%	20,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	17,96%	18,00%	18,00%
Neto dobit	800.218	319.782	85.823	-2.412.453	0	-126.550	1.058.373	1.476.836	1.581.467	1.991.130	2.789.713
Neto profitna marža %	9,56%	3,47%	0,97%	-25,90%	0	-1,05%	8,82%	12,11%	12,98%	16,35%	22,02%
Rast dobiti	n/p	-60,04%	-73,16%	-2910,96%	0	n/p	n/p	39,54%	7,08%	25,90%	40,11%

30.07.2019.

TEHNIKA VRBANI d.o.o.

Izmijenjeni prijedlog plana restrukturiranja

5.2. Novčani tokovi indirektna metoda

OPIS	GFI	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Neto dobit		800.218	319.782	85.823	-2.412.453	-126.550	1.058.373	1.476.836	1.581.467	1.991.130	2.789.713
Amortizacija		6.958.890	8.409.932	9.488.847	9.242.262	8.635.000	9.150.000	9.200.000	9.200.000	9.200.000	9.070.929
Novčani tok iz rezultata		7.759.108	8.729.714	9.574.670	6.829.809	8.508.450	10.208.373	10.676.836	10.781.467	11.191.130	11.860.642
Potraživanja od kupaca (-) povećanje/(+) smanjenje		-10.442	-704.505	299.669	-301.096	-1.783.626	0	-41.667	4.167	0	-156.083
Potraživanja od zaposlenih (-) povećanje/(+) smanjenje		-18.260	-16.910	-72.261	-172.194	-38.411	0	0	0	0	0
Potraživanja od države (-) povećanje/(+) smanjenje		-1	-36.385	-39.699	37.674	38.411	0	0	0	0	0
Ostala potraživanja (-) povećanje/(+) smanjenje		-61.750	28.814	-261.390	294.326	0	0	0	0	0	0
Zalihe (-) povećanje/(+) smanjenje		0	-4.425	-142	4.567	0	0	0	0	0	0
Aktivna vremenska razgraničenja (-) povećanje/(+) smanjenje		-1.122.024	3.460	9.114	6.268	0	0	0	0	0	0
Obveze dobavljačima (+) povećanje/(-) smanjenje		694.806	-649.996	19.223	-18.125	93.828	-106.819	5.208	-625	417	-16.302
Obveze zaposlenima (+) povećanje/(-) smanjenje		71.625	-47.750	53.557	-24.003	-53.429	0	0	0	0	0
Obveze državi (+) povećanje/(-) smanjenje		450.262	-183.771	-9.427	1.253.850	28.781.699	-29.132.041	3.125	692.345	-164.884	273.308
Ostala kratkoročne obveze (+) povećanje/(-) smanjenje		0	0	2.132	2.517.754	-1.356.169	-1.163.717	0	-346.318	-90.759	-175.299
Rezerviranja (+) povećanje/(-) smanjenje		0	0	0	454.500	0	0	0	0	0	0
Pasivna vremenska razgraničenja (+) povećanje/(-) smanjenje		26.514.523	567.683	-401.263	-1.004.810	-25.676.133	0	0	0	0	0
Promjena radnog kapitala		26.518.739	-1.043.785	-400.487	3.048.711	6.170	-30.402.577	-33.334	349.569	-255.226	-74.376
NOVČANI TOK OPERATIVNIH AKTIVNOSTI		34.277.847	7.685.929	9.174.183	9.878.520	8.514.620	-20.194.204	10.643.502	11.131.036	10.935.904	11.786.266
Dugotrajna nematerijalna imovina (-) povećanje/(+) smanjenje		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dugotrajna materijalna imovina (-) povećanje/(+) smanjenje		-88.552.319	-3.540	0	-1	0	0	0	0	0	0

30.07.2019.

TEHNIKA VRBANI d.o.o.

Izmijenjeni prijedlog plana restrukturiranja

NOVČANI TOK INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	-88.552.319	-3.540	0	-1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kratkotrošna financijska imovina (-) povećanje/(+) smanjenje	-5.375.000	-2.825.000	-4.336.000	533.588	0	4.802.412	1.800.000	1.720.000	2.380.000	0	0	0	0	0
Dugorojna financijska imovina (-) povećanje/(+) smanjenje	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostala dugoročna potraživanja (-) povećanje/(+) smanjenje	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Odgodjena porezna imovina (-) povećanje/(+) smanjenje	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kratkoročne financijske obveze (+) povećanje/(-) smanjenje	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dugoročne financijske obveze (+) povećanje/(-) smanjenje	60.506.383	-4.882.066	-5.523.117	-5.624.142	-6.467.575	23.497.921	-15.043.065	-15.579.748	-16.155.169	-14.729.422	0	0	0	0
Ostale dugoročne obveze (+) povećanje/(-) smanjenje	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Odgodjena porezna obveza (+) povećanje/(-) smanjenje	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kapital (+) povećanje/(-) smanjenje	-82.200	0	0	0	0	0	0	0	0	-0	0	0	0	0
NOVČANI TOK FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	55.049.183	-7.707.066	-9.859.117	-5.090.554	-6.467.575	28.300.333	-13.243.065	-13.859.748	-13.775.169	-14.729.422				
PROMJENA STANJA NOVCA I NOVČANIH EKVIVALENATA	774.711	-24.677	-684.934	4.787.965	2.047.045	8.106.129	-2.599.563	-2.728.712	-2.839.265	-2.943.156				
Stanje novca na početku razdoblja	415.700	774.711	750.034	65.100	4.853.065	6.900.110	15.006.239	12.406.676	9.677.964	6.838.699				
Stanje novca na kraju razdoblja	1.190.411	750.034	65.100	4.853.065	6.900.110	15.006.239	12.406.676	9.677.964	6.838.699	3.895.543				
Razlika stanja novca na kraju i početku razdoblja	774.711	-24.677	-684.934	4.787.965	2.047.045	8.106.129	-2.599.563	-2.728.712	-2.839.265	-2.943.156				

30.07.2019.

TEHNIKA VRBANI d.o.o.

Izmijenjeni prijedlog plana restrukturiranja

5.3. Balance

OPIS	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Kratkotrajna imovina	6.240.164	9.773.898	13.498.787	17.889.887	21.720.558	25.024.275	20.666.379	16.213.500	10.994.235	8.207.162
% od imovine	7,01%	11,62%	17,24%	24,36%	31,64%	39,85%	41,97%	45,56%	51,94%	88,15%
Rast imovine	1401,12%	56,63%	38,11%	32,53%	21,41%	15,21%	-17,41%	-21,55%	-32,19%	-25,35%
Novčana sredstva	774.711	750.034	65.100	4.853.065	6.900.110	15.006.239	12.406.676	9.677.964	6.838.699	3.895.543
% od imovine	0,87%	0,89%	0,08%	6,61%	10,05%	23,90%	25,20%	27,19%	32,31%	41,84%
Rast imovine	86,36%	-3,19%	-91,32%	7354,78%	42,18%	117,48%	-17,32%	-21,99%	-29,34%	-43,04%
Potraživanja od kupaca	10.442	714.947	415.278	716.374	2.500.000	2.500.000	2.541.667	2.537.500	2.537.500	2.693.583
% od imovine	0,01%	0,85%	0,53%	0,98%	3,64%	3,98%	5,16%	7,13%	11,99%	28,93%
Rast imovine	n/p	6746,84%	-41,91%	72,50%	248,98%	0,00%	1,67%	-0,16%	0,00%	6,15%
Ostala potraživanja	80.011	104.492	477.842	318.036	318.036	318.036	318.036	318.036	318.036	318.036
% od imovine	0,09%	0,12%	0,61%	0,43%	0,46%	0,51%	0,65%	0,89%	1,50%	3,42%
Rast imovine	n/p	30,60%	357,30%	-33,44%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Zalihe	0	4.425	4.567	0	0	0	0	0	0	0
Kratkoročna financijska imovina, fin. investicije	5.375.000	8.200.000	12.536.000	12.002.412	12.002.412	7.200.000	5.400.000	3.680.000	1.300.000	1.300.000
% od imovine	6,04%	9,75%	16,01%	16,34%	17,48%	11,47%	10,97%	10,34%	6,14%	13,96%
Rast imovine	n/p	52,56%	52,88%	-4,26%	0,00%	-40,01%	-25,00%	-31,85%	-64,67%	0,00%
Dugotrajna imovina	81.593.429	73.187.037	63.698.190	54.455.929	45.820.929	36.670.929	27.470.929	18.270.929	9.070.929	0
% od imovine	91,72%	87,05%	81,34%	74,14%	66,75%	58,39%	55,79%	51,34%	42,85%	0,00%
Rast imovine	n/p	-10,30%	-12,97%	-14,51%	-15,86%	-19,97%	-25,09%	-33,49%	-50,35%	-100,00%
Nematerijalna sredstva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
% od imovine	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Rast imovine	n/p	n/p	n/p	n/p	n/p	n/p	n/p	n/p	n/p	n/p
Materijalna sredstva	81.593.429	73.187.037	63.698.190	54.455.929	45.820.929	36.670.929	27.470.929	18.270.929	9.070.929	0

30.07.2019.

TEHNIKA VRBANI d.o.o.

Izmijenjeni prijedlog plana restrukturiranja

% od imovine	91,72%	87,05%	81,34%	74,14%	66,75%	58,39%	55,79%	51,34%	42,85%	0,00%
Rast imovine	n/p	-10,30%	-12,97%	-14,51%	-15,86%	-19,97%	-25,09%	-33,49%	-50,35%	-100,00%
Dugotrajna financijska imovina	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
% od imovine	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Rast imovine	n/p	n/p	n/p	n/p	n/p	n/p	n/p	n/p	n/p	n/p
Dugoročna potraživanja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
% od imovine	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Rast imovine	n/p	n/p	n/p	n/p	n/p	n/p	n/p	n/p	n/p	n/p
Odgodoena porezna imovina	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
% od imovine	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Rast imovine	n/p	n/p	n/p	n/p	n/p	n/p	n/p	n/p	n/p	n/p
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	1.122.024	1.118.564	1.109.450	1.103.182	1.103.182	1.103.182	1.103.182	1.103.182	1.103.182	1.103.182
% od imovine	1,26%	1,33%	1,42%	1,50%	1,61%	1,76%	2,24%	3,10%	5,21%	11,85%
Rast imovine	n/p	-0,31%	-0,81%	-0,56%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
AKTIVA - IMOVINA	88.955.617	84.079.499	78.306.427	73.448.998	68.644.669	62.798.386	49.240.490	35.587.611	21.168.346	9.310.344
Rast imovine	21298,99%	-5,48%	-6,87%	-6,20%	n/p	-8,52%	-21,59%	-27,73%	-40,52%	-56,02%
Kratkoročne obveze	1.216.693	335.176	400.661	4.130.137	31.596.066	1.193.489	1.201.822	1.547.224	1.291.998	1.373.705
% od izvora	1,37%	0,40%	0,51%	5,62%	46,03%	1,90%	2,44%	4,35%	6,10%	14,75%
Rast izvora	n/p	-72,45%	19,54%	930,83%	665,01%	-96,22%	0,70%	28,74%	-16,50%	6,32%
Obveze prema dobavljačima	694.806	44.810	64.033	45.908	139.736	32.917	38.125	37.500	37.917	21.615
% od izvora	0,78%	0,05%	0,08%	0,06%	0,20%	0,05%	0,08%	0,11%	0,18%	0,23%
Rast izvora	n/p	-93,55%	42,90%	-28,31%	204,38%	-76,44%	15,82%	-1,64%	1,11%	-42,99%
Ostale kratkoročne obveze	521.887	290.366	336.628	4.084.229	31.456.330	1.160.572	1.163.697	1.509.724	1.254.081	1.352.090
% od izvora	0,59%	0,35%	0,43%	5,56%	45,82%	1,85%	2,36%	4,24%	5,92%	14,52%
Rast izvora	n/p	-44,36%	15,93%	1113,28%	670,19%	-96,31%	0,27%	29,74%	-16,93%	7,82%
- prema poduzetnicima unutar grupe		71.625	23.875	77.432	53.429	0	0	0	0	0
- PDV, porezi, doprinosi i sl.	450.262	266.491	257.064	1.510.914	2.765.347	1.160.572	1.163.697	1.509.724	1.254.081	1.352.090

30.07.2019.

TEHNIKA VRBANI d.o.o.

Izmijenjeni prijedlog plana restrukturiranja

- Grad Zagreb	0	0	0	0	27.527.266	0	0	346.318	437.077	612.376
- ostale obveze	0	0	2.132	2.519.886	1.163.717	0	0	-346.318	-437.077	-612.376
Kratkoročne financijske obveze	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
% od izvora	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Rast izvora	n/p	n/p	n/p	n/p	n/p	n/p	n/p	n/p	n/p	n/p
Rezerviranja	0	0	0	454.500	454.500	454.500	454.500	454.500	454.500	454.500
% od izvora	0,00%	0,00%	0,00%	0,62%	0,66%	0,72%	0,92%	1,28%	2,15%	4,88%
Rast izvora	n/p	n/p	n/p	n/p	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Dugoročne obveze	60.506.383	55.624.317	50.101.200	44.477.058	38.009.483	61.507.404	46.464.339	30.884.591	14.729.422	0
% od izvora	68,02%	66,16%	63,98%	60,56%	55,37%	97,94%	94,36%	86,78%	69,58%	0,00%
Rast izvora	n/p	-8,07%	-9,93%	-11,23%	-14,54%	61,82%	-24,46%	-33,53%	-52,31%	-100,00%
Dugoročne financijske obveze	60.506.383	55.624.317	50.101.200	44.477.058	38.009.483	61.507.404	46.464.339	30.884.591	14.729.422	0
% od izvora	68,02%	66,16%	63,98%	60,56%	55,37%	97,94%	94,36%	86,78%	69,58%	0,00%
Rast izvora	n/p	-8,07%	-9,93%	-11,23%	-14,54%	61,82%	-24,46%	-33,53%	-52,31%	-100,00%
Ostale dugoročne obveze	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
% od izvora	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Rast izvora	n/p	n/p	n/p	n/p	n/p	n/p	n/p	n/p	n/p	n/p
Odgodena porezna obveza	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
% od izvora	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Rast izvora	n/p	n/p	n/p	n/p	n/p	n/p	n/p	n/p	n/p	n/p
Kapital	718.018	1.037.800	1.123.623	-1.288.830	-1.415.380	-357.007	1.119.829	2.701.296	4.692.426	7.482.139
% od izvora	0,81%	1,23%	1,43%	-1,75%	-2,06%	-0,57%	2,27%	7,59%	22,17%	80,36%
Rast izvora	n/p	44,54%	8,27%	-214,70%	n/p	n/p	n/p	141,22%	73,71%	59,45%
- temeljni kapital	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
- zadržana dobit ili preneseni gubitak	-102.200	698.018	1.017.800	1.103.623	-1.308.830	-1.435.380	-377.007	1.099.829	2.681.296	4.672.426
- dobit ili gubitak razdoblja	800.218	319.782	85.823	-2.412.453	-126.550	1.058.373	1.476.836	1.581.467	1.991.130	2.789.713

30.07.2019.

TEHNIKA VRBANI d.o.o.

Izmijenjeni prijedlog plana restrukturiranja

Odgodeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja		26.514.523	27.082.206	26.680.943	25.676.133												
% od izvora		29,81%	32,21%	34,07%	34,96%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	n/p
Rast izvora		n/p	2,14%	-1,48%	-3,77%	-100,00%	n/p	n/p	n/p	n/p	n/p	n/p	n/p	n/p	n/p	n/p	n/p
PASIVA - IZVORI IMOVINE		88.955.617	84.079.499	78.306.427	73.448.998	68.644.669	62.798.386	49.240.490	35.587.611	21.168.346	9.310.344						
Rast izvora		n/p	-5,48%	-6,87%	-6,20%	n/p	-8,52%	-21,59%	-27,73%	-40,52%	-56,02%						