

KAMEX TRADE d.o.o.

PRIJEDLOG PLANA RESTRUKTURIRANJA

(2021. – 2026.)

U Zagrebu, 6. travnja 2021. godine

Sadržaj

OBAVIJEST VJEROVNICIMA O PODNOŠENJU ZAHTEVA ZA POKRETANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA.....	3
1. UVOD	4
1.1. Opći podaci.....	4
1.2. Predmet poslovanja	5
1.3. Uprava društva i vlasnička struktura.....	6
1.4. Analiza zaposlenih	6
1.5. Financijsko izvješće na dan 31. ožujka 2021. godine.....	7
1.6. Opis činjenica i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje uvjeta za otvaranje predstečajnog postupka.....	13
1.7. Opis činjenica i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje prijetnje nesposobnosti za plaćanje	13
1.8. Ukupne obveze društva	14
2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA.....	14
3. MJERE FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA.....	15
3.1. Izračun financijskih mjera na manjak likvidnih sredstava	17
4. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE	17
4.1. Izračun učinaka operativnih mjera na poslovanje.....	18
5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA	18
6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG RAZDOBLJA	20
7. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI	21
7.1. Analiza tražbina koje su predmet sudskih postupaka	21
8. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU	23
9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA	25

OBAVIJEST VJEROVNICIMA O PODNOŠENJU ZAHTJEVA ZA POKRETANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA

Uprava društva KAMEX TRADE d.o.o., ovom izjavom, koja će biti objavljena putem javne objave na internet stranicama Ministarstva pravosuđa na e-oglasnoj ploči, obavještava sve vjerovnike o podnošenju zahtjeva za pokretanje predstečajnog postupka. Cilj pokretanja predstečajnog postupka je nastavak poslovanja i namirenje vjerovnika sukladno pravilu jednakosti i pravednosti poštujući sve odredbe Stečajnog zakona.

Sve obavijesti i dokumentacija vezane uz predstečajni postupak tvrtke KAMEX TRADE d.o.o. bit će javno dostupne na internet stranicama Ministarstva pravosuđa na e-oglasnoj ploči. Ovim putem pozivamo sve vjerovnike tvrtke KAMEX TRADE d.o.o. da podrže naš Plan restrukturiranja, a sve u svrhu nastavka poslovanja i namirenja tražbina vjerovnika te omogućavanja poslovanja našeg Društva.

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

U Zagrebu, 6. travnja 2021. godine

KAMEX TRADE d.o.o.

KAMEX TRADE d.o.o.
Z A G R E B
OIB: 75958547912



gđa. Julijana Turčić, direktorica

1. UVOD

Društvo KAMEX TRADE d.o.o. pokreće predstečajni postupak zbog pada prihoda uslijed negativnih utjecaja izazvanih pandemijom Covid-19. Daljnja nelikvidnost imala bi dalekosežne negativne posljedice za nastavak poslovanja, a u konačnici bi vjerojatno dovelo i do prekida poslovanja, odnosno stečaja.

KAMEX TRADE d.o.o. planira pokretanjem predstečajnog postupka prema Stečajnom Zakonu (NN 71/15, 104/17) omogućiti nastavak redovnog poslovanja tvrtke, odnosno proizvodnju pekarskih proizvoda.

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

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

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

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

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

Svi podaci u daljnjem tekstu usklađeni su s financijskim izvješćima na dan 31. ožujka 2021. godine

1.1. Opći podaci

Tvrtka:	KAMEX TRADE d.o.o. za usluge
Sjedište:	Zagreb (Grad Zagreb), Savska cesta 32
OIB:	75958547912
MBS:	081204628
Temeljni kapital:	20.000,00 kn
Godina osnivanja:	2018.

1.2. Predmet poslovanja

- * kupnja i prodaja robe
- * pružanje usluga u trgovini
- * obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu
- * zastupanje inozemnih tvrtki
- * usluge informacijskog društva
- * usluge skladištenja
- * projektiranje i građenje građevina te stručni nadzor građenja
- * energetska certificiranje, energetski pregled zgrade i redoviti pregled sustava grijanja i sustava hlađenja ili klimatizacije u zgradi
- * stručni poslovi prostornog uređenja
- * djelatnost upravljanja projektom gradnje
- * djelatnost tehničkog ispitivanja i analize
- * poslovi upravljanja nekretninom i održavanje nekretnina
- * posredovanje u prometu nekretnina
- * poslovanje nekretninama
- * promidžba (reklama i propaganda)
- * istraživanje tržišta i ispitivanje javnog mnijenja
- * savjetovanje u vezi s poslovanjem i upravljanjem
- * organiziranje sajмова, priredbi, kongresa, koncerata, promocija, zabavnih manifestacija, izložaba, seminara, tečajeva i tribina
- * frizerski saloni i saloni za uljepšavanje
- * djelatnosti za njegu i održavanje tijela
- * promet medicinskog proizvoda na veliko
- * promet medicinskih proizvoda na malo
- * uvoz medicinskih proizvoda
- * kliničko ispitivanje medicinskog proizvoda
- * ocjenjivanje sukladnosti medicinskog proizvoda
- * proizvodnja, odnosno izrada medicinskih proizvoda
- * djelatnosti prometa na veliko lijekovima
- * posredovanje lijekova
- * djelatnost uvoza lijeka
- * ispitivanje lijeka
- * proizvodnja međuproizvoda, lijekova i/ili ispitivanih lijekova
- * proizvodnja djelatne tvari
- * univerzalna poštanska usluga
- * zamjenske poštanske usluge
- * ostale poštanske usluge
- * djelatnost nakladnika
- * distribucija tiska
- * djelatnost javnog informiranja

- * računalne i srodne djelatnosti
- * djelatnost elektroničkih komunikacijskih mreža i usluga
- * univerzalne usluge s područja elektroničkih komunikacija
- * usluga s posebnom tarifom
- * računovodstveni poslovi
- * modno dizajniranje tkanina, odjeće, obuće, nakita, namještaja, modnih proizvoda, kao i proizvoda za osobnu potrošnju
- * prijevoz putnika u unutarnjem cestovnom prometu
- * prijevoz putnika u međunarodnom cestovnom prometu
- * prijevoz tereta u unutarnjem cestovnom prometu
- * prijevoz tereta u međunarodnom cestovnom prometu
- * prijevoz osoba i tereta za vlastite potrebe
- * grafički dizajn

1.3. Uprava društva i vlasnička struktura

Uprava društva sastoji se od jednog člana uprave – direktora, i to gđe. Julijane Turčić iz Zagreba, Srebrnjak 73b, OIB: 92506664975, koja zastupa društvo pojedinačno i samostalno.

Društvo ima temeljni kapital u iznosu od 20.000,00 kn, koji je uplaćen u cijelosti u novcu.

Jedini član društva je gđa. Julijana Turčić iz Zagreba, Srebrnjak 73b, OIB: 92506664975, koja drži u društvu 1 (jedan) poslovni udjel u nominalnom iznosu od 20.000,00 kn, a koji čini 100% temeljnog kapitala društva.

Vlasnička struktura društva nakon restrukturiranja neće se mijenjati.

1.4. Analiza zaposlenih

Društvo prije pokretanja predstečajnog postupka ima pet zaposlenih. Nakon restrukturiranja ne planira se zapošljavati nove djelatnike.

Planirano kretanje broja zaposlenih prikazano je tabličnim prikazom u nastavku, a odnosi se na period od 2021. - 2026. godine.

Projekcija broja zaposlenih

Godina:	2021.	2022.	2023.	2024.	2025.	2026.
Broj zaposlenih:	5	5	5	5	5	5

1.5. Financijsko izvješće na dan 31. ožujka 2021. godine

Iz bilance društva na dan 31. ožujka 2021. godine razvidno je da društvo ima iskazanu dugotrajnu imovinu u ukupnom iznosu od 2.119.968,00 kn, od čega se na nematerijalnu imovinu odnosi iznos od 1.527.378,00 kn, dok materijalna imovina iznosi 592.590,00 kn. Kratkotrajna imovina iskazana je u iznosu od 2.825.662,00 kn, od čega se na zalihe odnosi 1.345.391,00 kn, a na potraživanja ukupno 1.449.501,00 kn. Novčana sredstva u blagajni iznose 30.770,00 kn.

S druge strane, društvo na dan 31. ožujka 2021. godine ima iskazane ukupne obveze u iznosu od 5.641.186,00 kn, i to sve kao kratkoročne obveze.

U nastavku slijedi bilanca društva na dan 31. ožujka 2021. godine.

BILANCA
stanje na dan 31.03.2021.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 75958547912; KAMEX TRADE d.o.o				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002		1.618.372	2.119.968
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		986.967	1.527.378
1. Izdaci za razvoj	004		0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		986.967	1.527.378
3. Goodwill	006		0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009		0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010		631.405	592.590
1. Zemljište	011		0	0
2. Građevinski objekti	012		0	0
3. Postrojenja i oprema	013		0	0
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		631.405	592.590
5. Biološka imovina	015		0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017		0	0
8. Ostala materijalna imovina	018		0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019		0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021		0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022		0	0

3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023		0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024		0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025		0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026		0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027		0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028		0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029		0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030		0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031		0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032		0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033		0	0
3. Potraživanja od kupaca	034		0	0
4. Ostala potraživanja	035		0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036		0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037		5.652.443	2.825.662
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		1.288.744	1.345.391
1. Sirovine i materijal	039		0	0
2. Proizvodnja u tijeku	040		0	0
3. Gotovi proizvodi	041		0	0
4. Trgovačka roba	042		1.288.744	1.345.391
5. Predujmovi za zalihe	043		0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044		0	0
7. Biološka imovina	045		0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		4.330.036	1.449.501
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047		0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048		0	0
3. Potraživanja od kupaca	049		2.346.535	187.157
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050		0	0
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		0	0
6. Ostala potraživanja	052		1.983.501	1.262.344
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054		0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055		0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056		0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057		0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058		0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059		0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060		0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061		0	
9. Ostala financijska imovina	062		0	0

IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063		33.663	30.770
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064		0	0
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		7.270.815	4.945.630
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066		0	0
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067		1.224.517	-700.557
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		20.000	20.000
II. KAPITALNE REZERVE	069		0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		0	0
1. Zakonske rezerve	071		0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	072		0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073		0	0
4. Statutarne rezerve	074		0	0
5. Ostale rezerve	075		0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076		0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077		0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078		0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079		0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080		0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081		487.354	1.204.517
1. Zadržana dobit	082		487.354	1.204.517
2. Preneseni gubitak	083		0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084		717.163	-1.925.074
1. Dobit poslovne godine	085		717.163	0
2. Gubitak poslovne godine	086		0	1.925.074
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087		0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088		0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089		0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	090		0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091		0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092		0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093		0	0
6. Druga rezerviranja	094		0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095		245.223	0
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096		0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097		0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098		0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099		0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100		0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101		245.223	0
7. Obveze za predujmove	102		0	0

8. Obveze prema dobavljačima	103		0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104		0	0
10. Ostale dugoročne obveze	105		0	0
11. Odgođena porezna obveza	106		0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107		5.795.389	5.641.186
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108		0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109		0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110		0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111		0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112		0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113		0	0
7. Obveze za predujmove	114		0	
8. Obveze prema dobavljačima	115		282.345	96.294
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116		0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117		80.389	41.894
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118		2.202.655	1.949.957
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119		0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120		0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121		3.230.000	3.553.041
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122		5.686	5.001
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123		7.270.815	4.945.630
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124		0	0

Rezultati poslovanja društva razvidni su iz računa dobiti i gubitka na dan 31. ožujka 2021. godine, a koji se daje u nastavku:

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2021. do 31.03.2021.

Obrazac
POD-RDG

Obveznik: 75958547912; KAMEX TRADE d.o.o				
Naziv pozicije	AO P ozn aka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125		26.659.713	1.965.629
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126		0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127		25.416.785	924.003
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128		0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129		0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130		1.242.928	1.041.626
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131		25.730.507	3.827.681
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132		0	0

2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133		24.225.114	1.045.633
a) Troškovi sirovina i materijala	134		179.509	33.322
b) Troškovi prodane robe	135		22.421.758	200.511
c) Ostali vanjski troškovi	136		1.623.847	811.800
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137		892.199	264.980
a) Neto plaće i nadnice	138		560.515	164.421
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		217.323	67.476
c) Doprinosi na plaće	140		114.361	33.083
4. Amortizacija	141		180.178	71.021
5. Ostali troškovi	142		279.875	73.370
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143		0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144		0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145		0	0
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146		0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147		0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	148		0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149		0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150		0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151		0	0
f) Druga rezerviranja	152		0	0
8. Ostali poslovni rashodi	153		153.141	2.372.677
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154		10.761	9.395
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155		0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156		0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157		0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158		0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159		0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160		0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161		0	0
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162		10.761	9.395
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	163		0	0
10. Ostali financijski prihodi	164		0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165		29.018	72.417
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166		0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167		0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168		12.315	3.262
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169		15.753	69.155
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170		0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171		0	0
7. Ostali financijski rashodi	172		950	0

V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173		0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174		0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175		0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176		0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177		26.670.474	1.975.024
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178		25.759.525	3.900.098
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179		910.949	-1.925.074
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180		910.949	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181		0	1.925.074
XII. POREZ NA DOBIT	182		193.786	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183		717.163	-1.925.074
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184		717.163	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185		0	1.925.074

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		0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188		0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189		0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190		0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191		0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)				
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+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 (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200		0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201		0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202		0	0
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203		0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204		0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205		0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206		0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207		0	0

5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208		0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209		0	0
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210		0	0
8. Ostale nevlasničke promjene kapitala	211		0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUH VATNU DOBIT RAZDOBLJA	212		0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213		0	0
V. SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214		0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)				
VI. SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216		0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217		0	0

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

Osnovnu djelatnost društva KAMEX TRADE d.o.o. čini prodaja kozmetike i kozmetičkih preparata renomiranih svjetskih proizvođača. Glavni kupci su privatne osobe.

Do blokade poslovnog računa došlo je zbog pada poslovanja uzrokovanog zbog trenutne gospodarsko - ekonomske situacije prouzrokovane pandemijom izazvanom virusom COVID – 19.

Društvo je u uvjetima nelikvidnosti, nesolventnosti i u konačnici s blokadom računa, nije u mogućnosti poslovati i podmirivati svoje dospelje obveze. Bez obzira na trenutnu situaciju, društvo je već poduzelo mjere smanjenja troškova u vidu zaposlenih, reguliranja ugovornih odnosa s poslovnim partnerima koji obavljanju pojedine usluge za društva KAMEX TRADE d.o.o.

Uprava društva KAMEX TRADE d.o.o. odlučila je pokrenuti predstečajni postupak sukladno odredbama Stečajnog zakona zbog postojeće prijetee nesposobnosti za plaćanje, a što je dokazano potvrdom Financijske agencije o danima blokade i Očevidnikom o redosljedu plaćanja, koji su priloženi Prijedlogu za otvaranje predstečajnog postupka.

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

Sukladno odredbi čl. 4. Stečajnog zakona, u uvjetima nastupa nelikvidnosti koje se ogleda u nemogućnosti da društvo poduzetim mjerama financijskog restrukturiranja izvan predstečajnog postupka samo uspostavi stanje likvidnosti, društvo KAMEX TRADE d.o.o. pokreće predstečajni postupak. Prijetee nesposobnost za plaćanje ogleda se u činjenici da dužnik u Očevidniku redosljeda osnova za plaćanje koji vodi Financijska agencija ima evidentirane neizvršene osnove za plaćanje, odnosno, da je dan predaje Prijedloga za pokretanje predstečajnog postupka manje od 60 dana u blokadi, a što je razvidno iz potvrde Financijske agencije o danima blokade i Očevidnikom o redosljedu plaćanja koji su priloženi Prijedlogu za pokretanje predstečajnog postupka.

Bez provedbe mjera financijskog i operativnog restrukturiranja društvo neće biti u mogućnosti podmirivati obveze u skladu sa zakonskom rokovima.

1.8. Ukupne obveze društva

Ukupne obveze društva KAMEX TRADE d.o.o. na dan 31. ožujka 2021. godine prikazane su kako slijedi:

a) Obveze koje sudjeluju u predstečajnom postupku:

RB	OIB	Naziv vjerovnika	Adresa vjerovnika	Iznos obveze	Struktura
1	23057039320	Erste&Steierm.bank d.d.	Jadranski trg 3a, Rijeka	707,98	0,01%
2	71549185942	E-ZDRAVKO d.o.o.	D.Domjanića 18, Zagreb	3.600,00	0,06%
3	24735765698	M123 Upravljanje d.o.o	Radnička 50, Zagreb	8.785,71	0,16%
4	60341964325	Mediforma Pharma d.o.o	Hektorovićeve 2, Zagreb	55.479,74	0,99%
5	83346064018	Seal d.o.o	Selska 34, Zagreb	27.720,37	0,50%
6	18683136487	Ministarstvo financija RH	Katančičeva 5, Zagreb	1.949.956,31	34,83%
7	91319298619	BORZA TERJATEV d.o.o	Likožarjeva 3, Ljubljana	3.249.481,00	58,03%
8	82581999045	BRIO VITA d.o.o	Pile I 1, Zagreb	303.560,35	5,42%
		Ukupno:		5.599.291,46	100,00%

Neosigurani vjerovnici

b) Obveze koje ne sudjeluju u predstečajnom postupku:

RB	OIB	Naziv vjerovnika	Iznos obveze
1	39741005578	Karlo Kamenski	4.591,43
2	72895412468	Lara Krupić	8.263,40
3	20251213746	Mia Musulin	6.360,00
4	24343007602	Mirna Grčević	7.617,92
5	91250796598	Nikolina Ratkaj	14.444,80
6	42424895428	Igor Strelar	616,56
		Ukupno:	41.894,11

Prioritetne tražbine

2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

U nastavku je prikazan izračun manjka likvidnih sredstava na dan 31. ožujka 2021. godine

Pozicija:	iznos:
1. Trgovačka roba	1.345.391
2. Potraživanja od kupaca	187.157
3. Ostala potraživanja	1.262.344
4. Novac u banci i blagajni	30.770
Ukupno likvidna imovina:	2.825.662

1. Obveze prema dobavljačima	96.294
2. Obveze prema zaposlenicima	41.894
3. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	1.949.957
4. Ostale kratkoročne obveze	3.553.041
Ukupno obveze:	5.641.186
Manjak likvidnih sredstava:	-2.815.524

Manjak likvidnih sredstava na dan 31. ožujka 2021. godine prema bilančnim pozicijama iznosi 2.815.524,00 kn, a isti je iskazan kao razlika obveza i likvidne imovine (brzo unovčive).

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

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

Skupina	Vjerovnici	Saldo	Udio	Otpis (%)	Otpis (kn)	Saldo za otplatu	Kamatna stopa	Početak otplate	Rok otplate
A	Vjerovnici sa neosiguranim tražbinama	5.599.291,46	100%	70%	3.919.504,02	1.679.787,44		12 mjeseci	48 mjeseci
	Ukupno tražbine koje sudjeluju u predstečajnom postupku	5.599.291,46	100%		3.919.504,02	1.679.787,44			
B	Razlučni vjerovnici	0	0%						
C	Prioritetne tražbine	41.894,11	100%						
	Ukupno tražbine koje ne sudjeluju u predstečajnom postupku	41.894,11	100%						

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

Vjerovnici koji imaju neosiguranu tražbinu. Za njih je predložena otplata 30% od utvrđenih tražbina u 48 jednaka mjesečna anuiteta, nakon isteka 12 mjeseci počeka, bez kamata.

Prioritetne tražbine. Tražbine po osnovi bruto plaća radnika nisu predmet predstečajnog postupka i iste će se namiriti prioritetno.

Razlučni vjerovnici. Društvo nema razlučnih vjerovnika.

U svrhu financijskog restrukturiranja društva potrebno je poduzeti određene mjere financijskog restrukturiranja, sukladno prijedlogu predstečajnog postupka. Na taj način tvrtka će stabilizirati poslovanje, te će joj se omogućiti provedba mjera operativnog restrukturiranja s ciljem uspostave održivog modela poslovanja. Mjere financijskog restrukturiranja odnose se na reprogram ostatka duga.

Prijedlog predstečajnog postupka po grupama vjerovnika:

(i) **Neosigurani vjerovnici.** Ukupno potraživanje ove grupe vjerovnika na dan 31. ožujka 2021. godine iznosi 5.599.291,46 kn. Predlaže se otpis tražbina za 70%. Preostalih 30% tražbina otplatiti će se na 48 mjeseci uz 12 mjeseci počeka, bez kamata, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 15-tog u mjesecu.

RB	OIB	Naziv vjerovnika	Adresa vjerovnika	Iznos obveze	Otpis	Preostalo za otplatu	Anuitet	Struktura
1	23057039320	Erste&Steierm.b ank d.d.	Jadranski trg 3a, Rijeka	707,98	495,59	212,39	4,42	0,01%
2	71549185942	E-ZDRAVKO d.o.o.	D.Domjanića 18, Zagreb	3.600,00	2.520,00	1.080,00	22,50	0,06%
3	24735765698	M123 Upravljanje d.o.o	Radnička 50, Zagreb	8.785,71	6.150,00	2.635,71	54,91	0,16%
4	60341964325	Mediforma Pharma d.o.o	Hektorovićeve 2, Zagreb	55.479,74	38.835,82	16.643,92	346,75	0,99%
5	83346064018	Seal d.o.o	Selska 34, Zagreb	27.720,37	19.404,26	8.316,11	173,25	0,50%
6	18683136487	Ministarstvo financija RH	Katančičeva 5, Zagreb	1.949.956,31	1.364.969,42	584.986,89	12.187,23	34,83%
7	91319298619	BORZA TERJATEV d.o.o	Likožarjeva 3, Ljubljana	3.249.481,00	2.274.636,70	974.844,30	20.309,26	58,03%
8	82581999045	BRIO VITA d.o.o	Pile I 1, Zagreb	303.560,35	212.492,25	91.068,11	1.897,25	5,42%
		Ukupno:		5.599.291,46	3.919.504,02	1.679.787,44	34.995,57	100,00%

Neosigurani vjerovnici

(ii) **Prioritetne tražbine.** Tražbine po osnovi bruto plaća radnika nisu predmet predstečajnog postupka i iste će se namiriti prioritetno.

RB	OIB	Naziv vjerovnika	Iznos obveze
1	39741005578	Karlo Kamenski	4.591,43
2	72895412468	Lara Krupić	8.263,40
3	20251213746	Mia Musulin	6.360,00
4	24343007602	Mirna Grčević	7.617,92
5	91250796598	Nikolina Ratkaj	14.444,80
6	42424895428	Igor Strelar	616,56
		Ukupno:	41.894,11

Prioritetne tražbine

(iii) **Razlučni vjerovnici.** Društvo nema razlučnih vjerovnika.

Kroz otpis obveza očekuje se financijsko rasterećenje u iznosu od 3.919.504,02 kn, čime će se društvu omogućiti ponovno uspostavljanje likvidnosti kroz dovršetak ugovorenih poslova.

3.1. Izračun financijskih mjera na manjak likvidnih sredstava

Nakon provedenih mjera financijskog restrukturiranja, društvo će sanirati manjak likvidnih sredstava tako da će nastati višak likvidnih sredstava od 1.593.116,02 kn, što će uz provedbu operativnih mjera omogućiti dugoročnu financijsku likvidnost jer će sve kratkoročne obveze djelomično otpisati, a razliku pretvoriti u dugoročne obveze. U efekt financijskog restrukturiranja uključen je utjecaj operativnih mjera.

Tablica:

Pozicija:	iznos:
1. Trgovačka roba	1.345.391
2. Potraživanja od kupaca	187.157
3. Ostala potraživanja	1.262.344
4. Novac u banci i blagajni	30.770
Ukupno likvidna imovina:	2.825.662
1. Obveze prema dobavljačima	96.294
2. Obveze prema zaposlenicima	41.894
3. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	1.949.957
4. Ostale kratkoročne obveze	3.553.041
Ukupno obveze:	5.641.186
Manjak likvidnih sredstava:	-2.815.524
Utjecaj financijskog restrukturiranja na manjak likvidnih sredstava:	3.919.504,02
Utjecaj operativnog restrukturiranja na manjak likvidnih sredstava:	489.136,00
Utjecaj financijskog i operativnog restrukturiranja na manjak likvidnih sredstava:	4.408.640,02
Višak likvidnih sredstava nakon mjera financijskog restrukturiranja:	1.593.116,02

Višak likvidnih sredstava

4. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE

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

- Stagnacija broja zaposlenih
Sukladno planovima, tvrtka neće zapošljavati nove djelatnike
- Optimizacija radnih procesa

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

- **Povećanje prihoda**
Tvrtka će tražiti dodatne izvore prihoda i usmjeriti nove napore na tržišta koja imaju interes za njihove proizvode i usluge.
- **Povećanje profitabilnosti**
Sukladno povećanju prodaje planira se i povećanje profitabilnosti koja će imati značajan učinak na poslovanje poduzeća.
- **Oglašavanje**
Najvažnija stavka u poslovanju je oglašavanje i informiranje klijenata o vlastitim proizvodima i uslugama, što već intenzivno provode, te će nastaviti u tom smjeru.

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

4.1. Izračun učinaka operativnih mjera na poslovanje

Kroz segment operativnih mjera restrukturiranja, društvo će povećati profitabilnost za ukupno 489.136,00 kn u odnosu na prethodno razdoblje, čime će se postići optimalno, profitabilno poslovanje.

RB	Opis	Iznos
1	Povećanje profitabilnosti kroz optimizaciju radnih procesa	112.394,00
2	Povećanje profitabilnosti kroz novi segment nabave	286.753,00
3	Povećanje profitabilnosti kroz operativne poslovne procese	89.989,00
	Ukupno:	489.136,00

Operativne mjere

5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA

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

- (i) Projekcija računa dobiti i gubitka utvrđena je za pet godina poslovanja, a podlogu za izračun čine utvrđene kategorije u Planu restrukturiranja (tržišne okolnosti, utjecaj na prodajnu i troškovnu učinkovitost, utjecaj financijskog restrukturiranja);
- (ii) Prihodi i bruto marža - Projekcija prihoda unutar prikazanog računa dobiti i gubitka temelji se na projekcijama za sve djelatnosti kojima se Društvo bavi, a interpretira se kroz ključne pokazatelje ekonomske efikasnosti od kojih su najvažniji:

- (a) Stabilizacija prihoda, povećanje bruto marže i poboljšanje naplate dodatnim instrumentima osiguranja, a zasnivaju se na predviđenom utjecaju projekta restrukturiranja kao i na likvidnom poslovanju do kojeg se došlo putem reprograma obveza;
- (b) Rast prihoda kroz povećanje kanala prodaje (novi kupci, povećanje suradnje s postojećim kupcima, nova tržišta);
- (iii) Troškovi - projekcija troškova unutar prikazanog računa dobiti i gubitka temelji se na projiciranju svake pojedine stavke troškova, od kojih su ključni: (a) smanjenje operativnih troškova koje će se ostvariti kroz povećan opseg posla i (b) veće marže.

Projekcija poslovanja (2021-2026.)

Planirani prihodi:							
R.b.	Opis	2021.	2022.	2023.	2024.	2025.	2026.
1	Prihod	10.248.461	10.863.369	11.515.171	12.206.081	12.938.446	13.714.753
Ukupno prihod:		10.248.461	10.863.369	11.515.171	12.206.081	12.938.446	13.714.753

Planirani troškovi poslovanja:							
R.b.	Opis	2021.	2022.	2023.	2024.	2025.	2026.
1	Troškovi sirovina i materijala	49.276	51.740	54.327	57.043	59.895	62.890
2	Troškovi prodane robe	7.455.920	7.828.716	8.220.152	8.631.159	9.062.717	9.515.853
3	Ostali vanjski troškovi	632.838	664.480	697.704	732.589	769.219	807.679
4	Bruto plaće	1.059.920	1.059.920	1.059.920	1.059.920	1.059.920	1.059.920
5	Financijski izdaci	268.732	282.169	296.277	311.091	326.645	342.978
6	Amortizacija	284.084	298.288	313.203	328.863	345.306	362.571
7	Ostalo	228.692	240.127	252.133	264.740	277.977	291.875
Ukupni troškovi:		9.979.462	10.425.439	10.946.711	11.494.047	12.068.749	12.672.186

Projekcija računa dobiti i gubitka:							
I	Prihod	10.248.461	10.863.369	11.515.171	12.206.081	12.938.446	13.714.753
II	Rashod	9.979.462	10.425.439	10.946.711	11.494.047	12.068.749	12.672.186
a	Materijalni troškovi	8.366.726	8.785.062	9.224.315	9.685.531	10.169.808	10.678.298
b	Bruto plaće	1.059.920	1.059.920	1.059.920	1.059.920	1.059.920	1.059.920
c	Amortizacija	284.084	298.288	313.203	328.863	345.306	362.571
d	Financijski izdaci	268.732	282.169	296.277	311.091	326.645	342.978
III	Dobit prije oporezivanja	268.999	437.930	568.460	712.034	869.697	1.042.566
IV	Porez na dobit	48.420	78.827	102.323	128.166	156.545	187.662
V	Neto dobit	220.579	359.102	466.137	583.868	713.151	854.904

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

U 2021. godini uz stabilizaciju prihoda te povećanje bruto marže i smanjenje operativnih troškova (aliquotno u odnosu na prihode), poslovanje tvrtke biti će pozitivno.

U nastavku prikazujemo prosječne mjesečne troškove za nesmetano poslovanje, a odnose se na osnovne troškove poslovanja tvrtke. U navedene troškove uključeni su samo minimalni troškovi bruto plaća, režijski troškovi (plin, struja, voda, naknade, telefoni i si.) i ostali osnovni troškovi nužni za poslovanje. Navedeni troškovi ne uključuju financiranje materijala potrebnih za obavljanje poslovanja kao i ostale direktne troškove.

R.b.	Opis	Iznos
1	Režijski troškovi	11.327,02
2	Bruto plaće	88.326,67
3	Ostalo	52.736,50
	Ukupno:	152.390,19

Minimalni mjesečni troškovi

6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG RAZDOBLJA

Društvo KAMEX TRADE d.o.o. će ostvarenjem navedenog Plana operativnog i financijskog restrukturiranja biti dovedeno u stanje stabilnog, održivog i neograničenog poslovanja, sa stanjem obveza kako je prikazano u Bilanci na dan 31. prosinca 2026. godine, kao zadnjeg dana za koji je sastavljen plan.

Pozicija	31.03.2021.	31.12.2026.
1. Obveze za predujmove	0	0
2. Obveze prema dobavljačima	96.294	90.326
3. Obveze prema zaposlenicima	41.894	0
4. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	1.949.957	301.363
5. Ostale kratkoročne obveze	3.553.041	532.956
Ukupno:	5.641.186	924.644,65

Planirana bilanca

7. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI

Obveze društva KAMEX TRADE d.o.o. na dan 31. ožujka 2021. godine prema visini i vrsti prikazane su kako slijedi:

RB	OIB	Naziv vjerovnika	Adresa vjerovnika	Iznos obveze	Struktura	Vrsta tražbine
1	23057039320	Erste&Steierm.bank d.d.	Jadranski trg 3a, Rijeka	707,98	0,01%	Neosigurani vjerovnik
2	71549185942	E-ZDRAVKO d.o.o.	D.Domjanića 18, Zagreb	3.600,00	0,06%	Neosigurani vjerovnik
3	24735765698	M123 Upravljanje d.o.o	Radnička 50, Zagreb	8.785,71	0,16%	Neosigurani vjerovnik
4	60341964325	Mediforma Pharma d.o.o	Hektorovićeve 2, Zagreb	55.479,74	0,98%	Neosigurani vjerovnik
5	83346064018	Seal d.o.o	Selska 34, Zagreb	27.720,37	0,49%	Neosigurani vjerovnik
6	18683136487	Ministarstvo financija RH	Katančićeva 5, Zagreb	1.949.956,31	34,57%	Neosigurani vjerovnik
7	91319298619	BORZA TERJATEV d.o.o	Likozaerjeva 3, Ljubljana	3.249.481,00	57,60%	Neosigurani vjerovnik
8	82581999045	BRIO VITA d.o.o	Pile I 1, Zagreb	303.560,35	5,38%	Neosigurani vjerovnik
9	39741005578	Karlo Kamenski		4.591,43	0,08%	Prioritetna tražbina
10	72895412468	Lara Krupić		8.263,40	0,15%	Prioritetna tražbina
11	20251213746	Mia Musulin		6.360,00	0,11%	Prioritetna tražbina
12	24343007602	Mirna Grčević		7.617,92	0,14%	Prioritetna tražbina
13	91250796598	Nikolina Ratkaj		14.444,80	0,26%	Prioritetna tražbina
14	42424895428	Igor Strelar		616,56	0,01%	Prioritetna tražbina
		Ukupno:		5.641.185,57	100,00%	

Analiza tražbina prema visini i vrsti

7.1. Analiza tražbina koje su predmet sudskih postupaka

U nastavku se daje popis svih tražbina vjerovnika prema društvu KAMEX TRADE d.o.o. koje su predmet sudskih postupaka:

R.B.	Naziv suda ili drugog tijela	Vrsta postupka (parnični, izvanparnični, ovršni, prekršajni, upravni, stečajni i dr.)	Poslovni broj / klasa	Predmet postupka	Podaci o drugo stranci (naziv / ime i prezime, adresa i OIB)	Pravna pozicija dužnika (tužitelj, tuženik, predlagatelj, okrivljenik, ovrhovoditelj, ovršenik i dr.	Vrijednost predmeta spora / iznos kazne
1	Trgovački sud u Zagrebu	privremena mjera	R1 EU-2/2020	prijedlog za osiguranje određivanje m privremene mjere	BORZA TERJATEV d.o.o., Likozaerjeva 3, Ljubljana, Republika	protivnik osiguranja	3.586.424,04 HRK

					Slovenija, OIB: 91319298619		
2	JB Zorka Čavajda	ovršni	Ovr-110/2020	prijedlog za ovrhu temeljem vjerodostojne isprave	BORZA TERJATEV d.o.o., Likožarjeva 3, Ljubljana, Republika Slovenija, OIB: 91319298619	ovršenik	3.570.000,00 HRK
3	Općinski građanski sud u Zagrebu	ovršni	Ovr-Eu-13/2021	prijedlog za ovrhu na novčanoj tražbini ovršenika	BORZA TERJATEV d.o.o., Likožarjeva 3, Ljubljana, Republika Slovenija, OIB: 91319298619	ovršenik	3.230.000,00 HRK
4	Općinski građanski sud u Zagrebu	ovršni	Ovr-EU-10/2021	prijedlog za ovrhu na pokretninama (roba, zalihe i dr pokretnine)	BORZA TERJATEV d.o.o., Likožarjeva 3, Ljubljana, Republika Slovenija, OIB: 91319298619	ovršenik	3.230.000,00 HRK
5	Općinski građanski sud u Zagrebu	ovršni	Ovr-EU-1/2021	prijedlog za ovrhu - pljenidba i prijenos novčanih tražbina po svim ovršenikovim računima	BORZA TERJATEV d.o.o., Likožarjeva 3, Ljubljana, Republika Slovenija, OIB: 91319298619	ovršenik	3.230.000,00 HRK
6	Općinski građanski sud u Zagrebu	ovršni	Ovr-EU-3/2020	Prijedlog za ovrhu - pljenidba tražbine prema ovršenikovom dužniku	BORZA TERJATEV d.o.o., Likožarjeva 3, Ljubljana, Republika Slovenija, OIB: 91319298619	ovršenikov dužnik	1.423.850,40 EUR

Tražbine koje su predmet sudskih postupaka društvo iskazuje radi cjelovitog i objektivnog prikaza poslovanja. Predmetne tražbine društvo je priznalo u tablici „Neosigurani vjerovnici“ na koje je primijenjen prijedlog namirenja kao i za ostale vjerovnike iz skupine „Neosigurani vjerovnici“. Osnovanost tražbina koje su predmet sudskih postupaka bit će utvrđena u pojedinom sudskom postupku koji će biti nastavljeni nakon pravomoćnosti rješenja nadležnog suda kojim se potvrđuje predstečajni sporazum.

8. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU

Visina i uvjeti namirenja vjerovnika u predstečajnom postupku za svaku su skupinu vjerovnika povoljniji od procijenjene visine namirenja tih vjerovika u uvjetima unovčenja imovine u stečajnom postupku. Sukladno prethodno opisanom modelu, prijedlog predstečajnog postupka bazira se na otpisu dijela tražbina. Vjerovnici društva podijeljeni su u skupine, a u nastavku donosimo prijedlog namirenja istih.

Dužnik KAMEX TRADE d.o.o. sa sjedištem u Zagrebu (Grad Zagreb), Savska cesta 32, upisano u sudskom registru Trgovačkog suda u Zagrebu pod matičnim brojem subjekta MBS: 081204628, OIB: 75958547912 i vjerovnici sklapaju:

PREDSTEČAJNI SPORAZUM

Tražbine vjerovnika:

- I. **Neosigurani vjerovnici.** Dug prema grupi **NEOSIGURANI VJEROVNICI** na dan 31. ožujka 2021. godine iznosi 5.599.291,46 kn. Predlaže se otpis tražbina za 70%. Preostalih 30% tražbina otplatiti će se na 48 mjeseci uz 12 mjeseci počeka, bez kamata, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda u Zagrebu o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 15-tog u mjesecu.
1. Erste & Steiermaerkische bank d.d., Jadranski trg 3a, Rijeka, OIB: 23057039320, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 707,98 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 495,59 kn. Preostali iznos tražbine od 212,39 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 4,42 kn, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.
 2. E-ZDRAVKO d.o.o., D. Domjanića 18, Zagreb, OIB: 71549185942, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 3.600,00 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 2.520,00 kn. Preostali iznos tražbine od 1.080,00 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 22,50 kn, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.

3. M123 Upravljanje d.o.o., Radnička 50, Zagreb, OIB: 24735765698, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 8.785,71 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 6.150,00 kn. Preostali iznos tražbine od 2.635,71 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 54,91 kn, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.
4. Mediforma Pharma d.o.o., Hektorovićeve 2, Zagreb, OIB: 60341964325, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 55.479,74 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 38.835,82 kn. Preostali iznos tražbine od 16.643,92 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 346,75 kn, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.
5. Seal d.o.o., Selska cesta 34, Zagreb, OIB: 83346064018, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 27.720,37 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 19.404,26 kn. Preostali iznos tražbine od 8.316,11 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 173,25 kn, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.
6. Republika Hrvatska, Ministarstvo financija, Katančićeva 5, Zagreb, OIB: 18683136487, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 1.949.956,31 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 1.364.969,42 kn. Preostali iznos tražbine od 584.986,89 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 12.187,23 kn, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.
7. BORZA TERJATEV d.o.o., Likozarjeva 3, Ljubljana, Republika Slovenija, OIB: 91319298619, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 3.249.481,00 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine,

što iznosi 2.274.636,70 kn. Preostali iznos tražbine od 974.844,30 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 20.309,26 kn, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.

8. BRIO VITA d.o.o., Pile I 1, Zagreb, OIB: 82581999045, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 303.560,35 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 212.492,25 kn. Preostali iznos tražbine od 91.068,11 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 1.897,25 kn, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.

- II. **Prioritetne tražbine.** Tražbine po osnovi bruto plaća radnika nisu predmet predstečajnog postupka i iste će se namiriti prioritetno.

RB	OIB	Naziv vjerovnika	Iznos obveze
1	39741005578	Karlo Kamenski	4.591,43
2	72895412468	Lara Krupić	8.263,40
3	20251213746	Mia Musulin	6.360,00
4	24343007602	Mirna Grčević	7.617,92
5	91250796598	Nikolina Ratkaj	14.444,80
6	42424895428	Igor Strelar	616,56
		Ukupno:	41.894,11

Prioritetne tražbine

9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA

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

- Administrativni troškovi 15.000 kn
- Operativni troškovi restrukturiranja 14.000 kn
- Ostali troškovi 6.000 kn

Ukupno očekivani troškovi postupka restrukturiranja procijenjuju se u iznosu od 35.000,00 kn.

* * * * *

Ovaj Plan financijskog i operativnog restrukturiranja društva KAMEX TRADE d.o.o. za 2021. - 2026. godinu usvojila je i odobrila uprava društva.

KAMEX TRADE d.o.o.

KAMEX TRADE d.o.o.
Z A G R E B
OIB: 75958547912



gđa. Julijana Turčić, direktorica