

PRIJEDLOG PLANA FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA

PROMTEKS-EKO jednostavno društvo s ograničenom
odgovornošću za proizvodnju industrijskih krpa za
čišćenje

OIB: 04640613770

Pitomača, Petra Preradovića 3

SADRŽAJ

1.	PODACI O IDENTITETU DUŽNIKA	2
1.1.	OSNOVNI PODACI O DUŽNIKU	2
1.2.	PREDMET POSLOVANJA	2
1.3.	UPRAVA TVRTKE I VLASNIČKA STRUKTURA	3
2.	PODACI O IDENTITETU POVJERENIKA	4
3.	PODACI O IMOVINI DUŽNIKA NA DAN PODNOŠENJA PLANA RESTRUKTURIRANJA	5
4.	OPIS EKONOMSKE SITUACIJE DUŽNIKA I POLOŽAJ RADNIKA TE OPIS RAZLOGA I RAZMJER POTEŠKOĆA DUŽNIKA	7
4.1.	ANALIZA ZAPOSLENIH TE POLOŽAJ RADNIKA	7
5.	OPIS ČINJENICA I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE PRIJETEĆE NESPOSOBNOSTI ZA PLAĆANJE	8
6.	IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA	9
7.	MJERE FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA 10	
8.	MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE	11
8.1.	IZRAČUN UČINKA OPERATIVNIH MJERA NA POSLOVANJE	11
9.	PLAN POSLOVANJA TE DETALJNO OBRAZLOŽENJE RAZLOGA ZA UTVRĐIVANJE SVAKE POZICIJE	12
10.	PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN SASTAVLJENOG PLANA RESTRUKTURIRANJA	14
11.	ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI	15
12.	PONUĐA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU	16
13.	NAJAVA NOVOG ZADUŽENJA UKOLIKO JE DUŽNIK PREDVIDIO TAKVU MJERU RESTRUKTURIRANJA	18
14.	PLANIRANI IZNOS TROŠKOVA RESTRUKTURIRANJA	19
15.	KATEGORIJE VJEROVNIKA NA KOJE PLAN RESTRUKTURIRANJA NE UTJEČE	20
16.	NAČIN OBAVJEŠTAVANJA RADNIKA I OBAVLJANJA SAVJETOVANJA S NJIMA	21
17.	OBRAZLOŽENJE O POSTOJANOSTI PLANA RESTRUKTURIRANJA TE ODRŽIVOSTI POSLOVANJA	22

1. PODACI O IDENTITETU DUŽNIKA

1.1. OSNOVNI PODACI O DUŽNIKU

PROMTEKS-EKO jednostavno društvo s ograničenom odgovornošću za proizvodnju industrijskih krpa za čišćenje

OIB: 04640613770

MBS: 010118562

Sjedište/adresa: Pitomača (Općina Pitomača), Petra Preradovića 3

Godina osnivanja: 2020.

Temeljni kapital: 10,00 kuna / 1,33 euro

Osoba ovlaštena za zastupanje: DAMIR DJANIĆ, OIB: 82925809740, Pitomača, Petra Preradovića 3, direktor

1.2. PREDMET POSLOVANJA

- * Proizvodnja, prodaja i iznajmljivanje industrijskih krpa za čišćenje
- * Proizvodnja odjeće
- * Proizvodnja tekstila
- * Proizvodnja proizvoda od drva
- * Proizvodnja proizvoda od metala
- * Strojna obrada metala i nemetala
- * Proizvodnja strojeva i uređaja
- * Popravak i instaliranje strojeva
- * Proizvodnja proizvoda od gume i plastike
- * Proizvodnja proizvoda od papira i kartona
- * Proizvodnja pića
- * Djelatnost druge obrade otpada
- * Djelatnost uporabe otpada
- * Djelatnost posredovanja u gospodarenju otpadom
- * Djelatnost prijevoza otpada
- * Djelatnost sakupljanja otpada
- * Djelatnost trgovanja otpadom
- * Djelatnost zbrinjavanja otpada
- * Djelatnost ispitivanja i analize otpada
- * Kupnja i prodaja robe
- * Pružanje usluga u trgovini
- * Obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu
- * Zastupanje inozemnih tvrtki

- * Usluge informacijskog društva
- * Izrada i održavanje web stranica
- * Računalne i srodne djelatnosti
- * Iznajmljivanje strojeva i opreme, bez rukovatelja i predmeta za osobnu uporabu i kućanstvo
- * Poljoprivredna djelatnost
- * Integrirana proizvodnja poljoprivrednih proizvoda
- * Poljoprivredno-savjetodavna djelatnost
- * Djelatnost pakiranja
- * Savjetovanje u vezi s poslovanjem i upravljanjem
- * Djelatnost nakladnika
- * Distribucija tiska
- * Djelatnost javnog informiranja
- * Tiskanje knjiga, brošura, časopisa i drugih periodičnih publikacija, plakata, reklamnih kataloga, prospekata, letaka, pozivnica i zahvalnica i drugih tiskanih publikacija, pomoću knjigotiska, ofseta, fotografile, fleksografije, sitotiska i drugih tiskarskih strojeva, strojeva za umnožavanje, računalnih pisača, fotokopiranja i termokopiranja
- * Tiskanje i umnožavanje snimljenih zapisa
- * Promidžba (reklama i propaganda)
- * Organiziranje priredaba, koncerata, izložbi, sajмова, stručnih skupova, tečajeva i seminara
- * 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

1.3. UPRAVA TVRTKE I VLASNIČKA STRUKTURA

Osoba ovlaštena za zastupanje je DAMIR DJANIĆ, direktor koji tvrtku zastupa samostalno i neograničeno. Nakon restrukturiranja uprava tvrtke neće se mijenjati.

Tvrtka PROMTEKS-EKO jednostavno društvo s ograničenom odgovornošću za proizvodnju industrijskih krpa za čišćenje je 100% u vlasništvu DAMIRA DJANIĆA i nakon restrukturiranja neće se mijenjati.

2. PODACI O IDENTITETU POVJERENIKA

Rješenjem o otvaranju predstečajnog postupka od dana 19. listopada 2022. godine za povjerenika predstečajne nagodbe imenovan je: Vinko Pečanić, Lipik, Frankopanska 17, OIB: 03918439681.

3. PODACI O IMOVINI DUŽNIKA NA DAN PODNOŠENJA PLANA RESTRUKTURIRANJA

Bilanca na dan 26.09.2022. godine pokazuje da potraživanja iznose 48.267,25 HRK / 6.406,16 EUR, dok obveze iznose 21.526,72 EUR / 162.193,07 HRK. Društvo PROMTEKS-EKO jednostavno društvo s ograničenom odgovornošću za proizvodnju industrijskih krpa za čišćenje ima dugotrajnu imovinu u iznosu od 6.406,16 EUR / 48.267,25 HRK.

Ukupna imovina društva iznosi 11.601,86 EUR / 87.414,21 HRK te je ista promijenjena do dana podnošenja plana restrukturiranja u odnosu na novac u banci i blagajni koji iznosi 1.547,06 HRK / 205,33 EUR na dan plana restrukturiranja i kratkotrajna potraživanja od kupaca umanjena za iznos razlike 383,60 EUR / 2.890,23 HRK i povećanje potraživanja danih zajmova u razlici 5,412,69 EUR / 40.781,91 HRK.

Redni broj	Pozicija u bilanci	Vrijednost imovine na dan financijskog izvještaja 26.09.2022. (HRK)	Vrijednost imovine na dan financijskog izvještaja 26.09.2022. (EUR)	Vrijednost Imovine na dan plana restrukturiranja (HRK)	Vrijednost Imovine na dan plana restrukturiranja (EUR)
1.	DUGOTRAJNA IMOVINA	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Nematerijalna imovina	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Materijalna imovina	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.	Zemljište	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.	Građevinski objekti	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.	Pogorjenja i oprema	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4.	Alati, pogonski inventar i transportna imovina	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5.	Predujmovi za materijalnu imovinu	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6.	Materijalna imovina u pripremi	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Dugotrajna financijska imovina	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.	Ostala dugotrajna financijska imovina	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	KRA TKOTRAJNA IMOVINA	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Zalihe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.	Sirovine i materijali	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.	Proizvodnja u tijeku	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.	Trgovatka roba	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.4.	Predujmovi za zalihe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Potraživanja	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1.	Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2.	Potraživanja od kupaca	13.487,76	1.790,13	10.597,50	1.406,53
2.2.3.	Potraživanja od države i ostalih institucija	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4.	Ostala potraživanja	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	Kratkotrajna financijska imovina	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.1.	Dani zajmovi, depoziti i slično	34.487,76	4.577,31	75.269,66	9.990,00
2.3.2.	Ostala financijska imovina	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.	Novac u banci i blagajni	0,00	0,00	1.547,06	205,33
	UKUPNO DUGOTRAJNA IMOVNA + KRA TKOTRAJNA IMOVINA	48.267,25	6.406,16	87.414,21	11.601,86

4. OPIS EKONOMSKE SITUACIJE DUŽNIKA I POLOŽAJ RADNIKA TE OPIS RAZLOGA I RAZMJER POTEŠKOĆA DUŽNIKA

Tvrtka PROMTEKS-EKO jednostavno društvo s ograničenom odgovornošću za proizvodnju industrijskih krpa za čišćenje bavi se proizvodnjom industrijskih krpa za čišćenje.

Uz otežanu naplatu potraživanja, uslijed pandemije koronavirusa, a zatim i nekontrolirani rast cijena sirovina i materijala, tvrtka je morala redovito poslovati i podmirivati svoje druge obveze koje su rasle te time dovele do problema s podmirivanjem obaveza primamo prema Poreznoj upravi.

S obzirom na to da tvrtka ima potencijal za rast i razvoj te mogućnost potencijalnog ugovaranja novih poslova, ali zbog trenutne situacije to nije moguće, Uprava je odlučila pokrenuti postupak predstečajne nagodbe kako bi se izvršilo restrukturiranje te omogućio nastavak zdravog poslovanja tvrtke.

Tvrtka u uvjetima nelikvidnosti, nesolventnosti i u konačnici s blokadom računa, nije u mogućnosti poslovati i podmirivati dugove. Bez obzira na trenutnu situaciju, tvrtka nastoji zadovoljiti želje i potrebe tržišta te planira vratiti društvo u redovito poslovanje kroz smanjenje troškova nabave, povećanje prodaje i profitabilnosti te pronalaženje novih kupaca. Poduzimaju sve moguće mjere kako bi svoje poslovanje pokušali vratiti u prvobitno stanje.

4.1. ANALIZA ZAPOSLENIH TE POLOŽAJ RADNIKA

Tvrtka na dan 26.09.2022. godine kao i na dan predaje plana restrukturiranja ima jednog zaposlenog.

Sukladno navedenim podacima, vidljivo je kako dužnik od 26.09.2022. godine pa do trenutka predaje predstečajne dokumentacije zbog trenutne ekonomske situacije unutar društva nije bio u mogućnosti zapošljavati nove djelatnike. Dužnik želi istaknuti da će u periodu restrukturiranja nastojati zapošljavati djelatnike ovisno o potrebama posla koji se obavlja.

Dužnik želi istaknuti kako na dan predaje ovog prijedloga plana restrukturiranja nema dugovanje prema radnicima.

Nakon pokretanja predstečajnog postupka te deblokade poslovnog računa nastojat će podmiriti sve obveze prema radnicima u što kraćem roku. Također dužnik želi istaknuti kako su obveze prema zaposlenima uvijek bile prioritetne u pogledu plaćanja obveza te će tako biti i po otvaranju predstečajnog postupka te daljnjeg budućeg poslovanja.

5. OPIS ČINJENICA I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE PRIJETEĆE NESPOSOBNOSTI ZA PLAĆANJE

Sukladno čl. 4. Stečajnog Zakona, u uvjetima nastupa nelikvidnosti koje se ogleda u nemogućnosti da PROMTEKS-EKO jednostavno društvo s ograničenom odgovornošću za proizvodnju industrijskih krpa poduzetim mjerama financijskog restrukturiranja izvan predstečajnog postupka sama uspostavi stanje likvidnosti, tvrtka PROMTEKS-EKO jednostavno društvo s ograničenom odgovornošću za proizvodnju industrijskih krpa pokreće predstečajni postupak.

Razlozi pokretanja predstečajnog postupka ogledaju se u nemogućnosti naplate potraživanja prema dužnikovim dužnicima, što je dovelo do jaza između priljeva i odljeva novčanih sredstava na računu dužnika.

Prijeteća 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 na dan predaje Prijedloga za pokretanje predstečajnog postupka do 60 dana u blokadi što je dokazao potvrdom sa Fine o danima blokade i Očevidnikom o redosljedu plaćanja koji su priloženi Prijedlogu za pokretanje predstečajnog postupka.

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

6. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

U nastavku je prikazan izračun manjka likvidnih sredstava na dan 26.09.2022. godine.

Izračun manjka likvidnih sredstava na dan 26.09.2022. godine		
Potraživanja od kupaca	13.487,76 HRK	1.790,13 EUR
Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika*	34.779,49 HRK	4.616,03 EUR
Potraživanja od države i drugih institucija	0,00 HRK	0,00 EUR
Ostala potraživanja	0,00 HRK	0,00 EUR
Kratkotrajna financijska imovina	0,00 HRK	0,00 EUR
Novac u banci i blagajni	0,00 HRK	0,00 EUR
Ukupna kratkotrajna imovina koja je utržiiva u kratkom roku	48.267,25 HRK	6.406,16 EUR

Obveze za zajmove, depozite i slično	0,00 HRK	0,00 EUR
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	0,00 HRK	0,00 EUR
Obveze za predujmove	31.866,61 HRK	4.229,43 EUR
Obveze prema dobavljačima	60.119,74 HRK	7.979,26 EUR
Obveze prema zaposlenicima	23.836,96 HRK	3.163,71 EUR
Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	78.236,34 HRK	10.383,75 EUR
Ostale kratkoročne obveze	0,00 HRK	0,00 EUR
Ukupno kratkoročne obveze	194.059,65 HRK	25.756,14 EUR

UKUPNO NOVČANI JAZ NA DAN 26.09.2022. godine	-145.792,40 HRK	-19.349,98 EUR
-----------------------------------------------------	------------------------	-----------------------

Izračun manjka likvidnih sredstava

**Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika smanjen je zbog kratkoročne nenaplativosti, a nisu ni dospjeli rokovi naplate po ugovorima o pozajmicama*

Manjak likvidnih sredstava na dan 26.09.2022. godine prema bilančnim pozicijama iznosi -19.349,98 EUR / -145.792,40 HRK, a isti je iskazan kao razlika obveza i likvidne imovine.

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

Vjerovnici koji sudjeluju u predstečajnom postupku sukladno Rješenju o utvrđenim i osporenim tražbinama od dana 28. kolovoza 2023. godine

SKUPINA	VJEROVNICI	SALDO (EUR)	SALDO (HRK)	UDIO	OTPIS %	OTIPS (EUR)	OTIPS (HRK)	SALDO ZA OTPLATU (EUR)	SALDO ZA OTPLATU (HRK)	KAMATNA STOPA	POČETAK OTPLATE	ROK OTPLATE
A	Vjerovnici sa neosiguranim tražbinama	15.963,06	120.273,65	100%	0	0,00	0,00	15.963,06	120.273,65	4,50%	10 mjeseci	48 mjeseci
	Ukupno tražbine koje sudjeluju u predstečajnom postupku	15.963,06	120.273,65	100%	0	0,00	0,00	15.963,06	120.273,65	-	-	-

Visina obveza, razina očekivanog namirenja i prijedlog rokova za namirenje obveza

Sukladno prikazanoj tablici dužnik ima obveze koje sudjeluju u predstečajnom postupku u iznosu od 15.963,06 EUR / 120.273,65 HRK. Tražbine vjerovnika svrstane su u skupinu neosiguranih vjerovnika koje se odnose na obveze prema vjerovnicima koji nisu osigurani drugim pravima.

Dužnik prema vjerovnicima predlaže sljedeće uvjete namirenja sa rokovima počeka i otplate:

Vjerovnici neosiguranih tražbina u iznosu od 15.963,06 EUR / 120.273,65 HRK namirit će se u 100% ukupnog iznosa pojedine tražbine na 48 jednakih mjesečnih anuiteta nakon isteka počeka od 10 mjeseci, uz obračun godišnje kamatne stope od 4,50 %.

Sukladno predloženim uvjetima namirenja obveza prema vjerovnicima u iznosu od 15.963,06 EUR / 120.273,65 HRK, dužnik će otplatiti prema uvjetima namirenja koji su predloženi prema vjerovnicima.

Provedbom mjera financijskog restrukturiranja, društvo će sanirati manjak likvidnih sredstava te će nastati višak likvidnih sredstava od 2.500,00 EUR / 18.836,25 HRK, što će uz provedbu operativnih mjera omogućiti dugoročnu financijsku likvidnost jer će sve kratkoročne obveze pretvoriti u dugoročne obveze. U efekt financijskog restrukturiranja uključen je utjecaj operativnih mjera.

8. 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:

- **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 usluge.

- **Povećanje profitabilnosti sukladno povećanju prodaje planira se i povećanje profitabilnosti koja će imati značajan učinak na poslovanje poduzeća.**

- **Marketing**

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

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

8.1. IZRAČUN UČINKA OPERATIVNIH MJERA NA POSLOVANJE

Kroz segment operativnih mjera restrukturiranja, društvo će povećati profitabilnost za ukupno 32.707,59 EUR (246.435,34 HRK) u odnosu na prethodno razdoblje, čime će se postići optimalno, profitabilna poslovanje.

Operativne mjere imat će vremenski učinak isti kao i financijsko restrukturiranje te se predviđa trajanje za 3 godine odnosno do kraja tekuće godine te dvije sljedeće.

RB	OPIS	IZNOS (EUR)	IZNOS (HRK)
1.	Povećanje profitabilnosti kroz optimizaciju radnih procesa	18.246,15	137.475,62
2.	Povećanje profitabilnosti kroz novi segment nabave	6.130,72	46.191,91
3.	Povećanje profitabilnosti kroz operativne poslovne procese	8.330,72	62.767,81
	UKUPNO:	32.707,59	246.435,34

Operativne mjere

9. PLAN POSLOVANJA TE DETALJNO OBRAZLOŽENJE RAZLOGA ZA UTVRĐIVANJE SVAKE POZICIJE

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:

- Projekcija računa dobiti i gubitka utvrđena je za tekuću godinu i sljedeće dvije godine poslovanja, a podlogu za izračun čine utvrđene kategorije u Planu restrukturiranja (tržišne okolnosti, utjecaj na prodajnu i troškovnu učinkovitost utjecaj financijskog restrukturiranja).
- Prihodi i bruto marža - Projekcija prihoda unutar prikazanog računa dobiti i gubitka temelji se na projekcijama za sve djelatnosti kojima se Društvo bavi, a interpretira se kroz ključne pokazatelje ekonomske efikasnosti od kojih su najvažniji:
 - Stabilizacija prihoda, povećanje bruto marže i poboljšanje naplate dodatnim instrumentima osiguranja, a zasnivaju se na predviđenom utjecaju projekta restrukturiranja kao i na likvidnom poslovanju do kojeg se došlo putem programa obveza
 - Rast prihoda kroz povećanje kanala prodaje (novi kupci, povećanje suradnje s postojećim kupcima nova tržišta)
- Troškovi - projekcija troškova unutar prikazanog računa dobiti i gubitka temelji se na projiciranju svake pojedine stavke troškova, od kojih su ključni:
 - Smanjenje operativnih troškova koje će se ostvariti kroz povećan opseg posla i veće marže

PLANIRANI PRIHOD				
R.br.	Opis	2023	2024	2025
1	Prihod (HRK)	252.781,19	319.159,84	356.568,33
	Prihod (EUR)	33.549,83	42.359,79	47.324,75
	Ukupno prihod (HRK)	252.781,19	319.159,84	356.568,33
	Ukupno prihod (EUR)	33.549,83	42.359,79	47.324,75

PLANIRANI TROŠKOVI POSLOVANJA				
R.br.	Opis	2023	2024	2025
1	Sirovina i materijali (HRK)	116.300,28	127.930,31	134.326,80
	Sirovina i materijali (EUR)	15.435,70	16.979,27	17.828,23
2	Bruto plaće (HRK)	77.756,04	80.244,23	88.268,63
	Bruto plaće (EUR)	10.320,00	10.650,24	11.715,26
3	Financijski izdaci (kta) (HRK)	16.304,13	9.794,85	3.767,25
	Financijski izdaci (kta) (EUR)	2.163,93	1.300,00	500,00
4	Amortizacija (HRK)	0,00	0,00	0,00
	Amortizacija (EUR)	0,00	0,00	0,00

5	Ostalo (HRK)	0,00	0,00	0,00
	Ostalo (EUR)	0,00	0,00	0,00
	Ukupni troškovi (HRK)	210.360,45	217.969,39	226.362,68
	Ukupni troškovi (EUR)	27.919,63	28.929,51	30.043,49

PROJEKCIJA RAČUNA DOBITI I GUBITKA				
R.br.	Opis	2023	2024	2025
I	Prihod (HRK)	252.781,19	285.254,59	356.568,33
	Prihod (EUR)	33.549,83	37.859,79	47.324,75
II	Rashod (HRK)	210.360,45	217.969,39	226.362,68
	Rashod (EUR)	27.919,63	28.929,51	30.043,49
a	Materijalni troškovi (HRK)	116.300,28	127.930,31	134.326,80
	Materijalni troškovi (EUR)	15.435,70	16.979,27	17.828,23
b	Bruto plaće (HRK)	77.756,04	80.244,23	88.268,63
	Bruto plaće (EUR)	10.320,00	10.650,24	11.715,26
c	Amortizacija (HRK)	0,00	0,00	0,00
	Amortizacija (EUR)	0,00	0,00	0,00
d	Rashod financiranja (HRK)	0,00	0,00	0,00
	Rashod financiranja (EUR)	2.163,93	1.300,00	500,00
III	Dobit prije oporezivanja (HRK)	42.420,74	101.190,44	130.205,65
	Dobit prije oporezivanja (EUR)	5.630,20	13.430,28	17.281,26
IV	Porez na dobit (HRK)	4.242,07	10.119,06	13.020,60
	Porez na dobit (EUR)	563,02	1.343,03	1.728,13
V	Neto dobit (HRK)	38.178,67	91.071,61	117.185,06
	Neto dobit (EUR)	5.067,18	12.087,28	15.553,13

Projekcija budućeg poslovanja

U nastavku se daje pojašnjenje projicirane tablice po kategorijama:

1. Prihod - Prihod se u 2024. godini u odnosu na 2023. godinu povećao za 8.809,96 EUR (66.378,64 HRK) koji je rezultat povećanja cijena i marketinških aktivnosti
2. Sirovine i materijal - Udio troška u prihodu će se povećati promjenom tržišta nabave, društvo će se djelomično preorijentirati na nova tržišta
3. Bruto plaće - Udio bruto plaća u prihodu povećat će se u 2024. i 2025. godini jer će društvo zaposliti jednog novog djelatnika
4. Financijski izdaci - Odnose se na kamate i tečajne razlike koje se po godinama smanjuju, radi boljeg sustava plaćanja i boljeg planiranja tečajnih opterećenja
5. Amortizacija - Odnosi se na smanjenje vrijednosti imovine, godinama se povećava jer društvo planira obnoviti dio opreme koja se koristi u poslovanju
6. Ostali troškovi - Odnose se na razne troškove kao što su troškovi vanjskih suradnika, knjigovodstva, usluga te ostali troškovi

10. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN SASTAVLJENOG PLANA RESTRUKTURIRANJA

POZICIJA	26.09.2022. (HRK)	26.09.2022. (EUR)	31.12.2025. (HRK)	31.12.2025. (EUR)
1. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Obveze prema dobavljačima	60.119,73	7.979,26	20.039,89	2.659,75
3. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	78.236,36	10.383,75	33.202,73	4.406,76
4. Obaveze prema zaposlenicima	23.836,97	3.163,71	7.355,71	976,27
UKUPNO	162.193,07	21.526,72	60.598,33	8.042,78

Planirana bilanca

Tvrtka će provedbom navedenog Plana operativnog i financijskog restrukturiranja biti dovedena u stanje stabilnog, održivog i neograničenog poslovanja, sa stanjem obveza kako je prikazano u Bilanci na dan 31.12.2025. godine, kao zadnjeg dana za koji je sastavljen plan.

11. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI

Obveze društva PROMTEKS-EKO jednostavno društvo s ograničenom odgovornošću za proizvodnju industrijskih krpa za čišćenje sukladno Rješenju o utvrđenim i osporenim tražbinama od dana 28. kolovoza 2023. godine prema visini i vrsti prikazane su kako slijedi:

R.br.	NAZIV VJEROVNIKA	OIB VJEROVNIKA	ADRESA	UTVRĐENI IZNOS TRAŽBINE (HRK)	UTVRĐENI IZNOS TRAŽBINE (EUR)	STRUKTURA	VRSTA TRAŽBINE
1	Republika Hrvatska, Ministarstvo financija, porezna uprava	18683136487	Zagreb, Boškovićeve 5	99.608,21	13.220,28	82,82%	Neosigurana tražbina
2	Kožul d.o.o.	99080771351	Slavonski Brod, Vinogradska 2G	6.995,86	928,51	5,82%	Neosigurana tražbina
3	Kemoboja- Dubrava d.o.o.	64021574271	Zagreb, Dubrava 37	11.593,75	1.538,76	9,64%	Neosigurana tražbina
4	Financijska agencija	85821130368	Zagreb, Ulica grada Vukovara 70	2.075,83	275,51	1,73%	Neosigurana tražbina
	UKUPNO			120.273,65	15.963,06	100,00%	

Analiza tražbina prema visini i vrsti

12. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU

Visina i uvjeti namirenja vjerovnika u predstečajnom postupku povoljniji su od procijenjene visine namirenja tih vjerovnika u uvjetima unovčenja imovine u stečajnom postupku. Sukladno prethodno opisanom modelu, prijedlog predstečajnog postupka bazira se na dugoročnoj otplati tražbina sa počekom. Vjerovnici društva svrstani su u jednu skupinu, a u nastavku donosimo prijedlog namirenja istih.

Dužnik PROMTEKS-EKO jednostavno društvo s ograničenom odgovornošću za proizvodnju industrijskih krpa za čišćenje sa sjedištem u Pitomača (Općina Pitomača), Petra Preradovića 3, upisano u sudskom registru Trgovačkog suda u Bjelovaru pod matičnim brojem subjekta MBS: 010118562, OIB: 04640613770, predlaže namirenje prema vjerovnicima na sljedeći način:

1. Republika Hrvatska, Ministarstvo financija, porezna uprava, OIB: 18683136487, Zagreb, Boškovićeve 5, ukupan iznos tražbine iznosi 13.220,28 EUR / 99.608,21 HRK. Tražbina će biti namirena na način da će se iznos tražbine od 13.220,28 EUR / 99.608,21 HRK otplatiti nakon isteka počeka od 10 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, uz obračun godišnje kamatne stope od 4,50%, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrdi plana restrukturiranja. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 10 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se potvrđuje plan restrukturiranja, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.
2. Kožul d.o.o., OIB: 99080771351, Slavonski Brod, Vinogradska 2G, ukupan iznos tražbine iznosi 928,51 EUR / 6.995,86 HRK. Tražbina će biti namirena na način da će se iznos tražbine od 928,51 EUR / 6.995,86 HRK otplatiti nakon isteka počeka od 10 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, uz obračun godišnje kamatne stope od 4,50%, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrdi plana restrukturiranja. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 10 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se potvrđuje plan restrukturiranja, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.
3. Kemoboja-Dubrava d.o.o., OIB: 64021574271, Zagreb, Dubrava 37, ukupan iznos tražbine iznosi 1.538,76 EUR / 11.593,75 HRK. Tražbina će biti namirena na način da će se iznos tražbine od 1.538,76 EUR / 11.593,75 HRK otplatiti nakon isteka počeka od 10 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, uz obračun godišnje kamatne stope od 4,50%, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrdi plana restrukturiranja. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 10 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se potvrđuje plan restrukturiranja, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.
4. Financijska agencija, OIB: 85821130368, Zagreb, Ulica grada Vukovara 70, ukupan iznos tražbine iznosi 275,51 EUR / 2.075,83 HRK. Tražbina će biti namirena na način da će se iznos tražbine od 275,51 EUR / 2.075,83 HRK otplatiti nakon isteka počeka od 10 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, uz obračun godišnje kamatne stope od 4,50%, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrdi plana restrukturiranja. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 10 mjeseci, računajući od pravomoćnosti

Rješenja Trgovačkog suda kojim se potvrđuje plan restrukturiranja, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.

13. NAJAVA NOVOG ZADUŽENJA UKOLIKO JE DUŽNIK PREDVIDIO TAKVU MJERU RESTRUKTURIRANJA

Dužnik PROMTEKS-EKO jednostavno društvo s ograničenom odgovornošću za proizvodnju industrijskih krpa za čišćenje ovim planom restrukturiranja za razdoblje od 2023.-2025. godine nije predvidio mjeru novog zaduživanja, obzirom da će kod dužnika doći do viška likvidnih sredstava zbog mjere financijskog i operativnog restrukturiranja.

14. PLANIRANI IZNOS TROŠKOVA RESTRUKTURIRANJA

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

- Administrativni troškovi - 1.592,67 EUR (12.000,00 HRK)
- Operativni troškovi restrukturiranja - 1.659,04 EUR (12.500,00 HRK)
- Ostali troškovi - 464,53 EUR (3.500,00 HRK)

Ukupno očekivani troškovi postupka restrukturiranja procjenjuju se na 3.716,24 EUR (28.000,00 HRK), koji će biti uvećani za troškove predstečajnog povjerenika sukladno odluci Suda.

15. KATEGORIJE VJEROVNIKA NA KOJE PLAN RESTRUKTURIRANJA NE UTJEČE

Dužnik PROMTEKS-EKO jednostavno društvo s ograničenom odgovornošću za proizvodnju industrijskih krpa za čišćenje nema dugovanja prema vjerovnicima na koje plan restrukturiranja ne utječe.

16. NAČIN OBAVJEŠTAVANJA RADNIKA I OBAVLJANJA SAVJETOVANJA S NJIMA

Dužniku PROMTEKS-EKO jednostavno društvo s ograničenom odgovornošću za proizvodnju industrijskih krpa za čišćenje su radnici izuzetno važni za razvoj i napredovanje u poslovanju društva stoga je u nastavku opisan način savjetovanja i obavještanja radnika kako bi se osjećali sigurno u trenutnoj situaciji predstečajnog postupka.

Obzirom da ne postoji Zakonom propisan način obavještanja radnika o situacijama i promjenama unutar poduzeća u kojem su zaposleni, svaki poslodavac zadržava pravo osmisliti i provesti najbolji i najefikasniji način obavještanja i savjetovanja radnika.

PROMTEKS-EKO jednostavno društvo s ograničenom odgovornošću za proizvodnju industrijskih krpa trenutno ima jednog zaposlenog koji je osnivač društva te ujedno i osoba ovlaštena za zastupanje društva ali društvo planira zaposliti u narednom periodu jednog zaposlenika te će poslodavac održati sastanak s radnikom kako bi dobio informacije o statusu društva. Također, kako bi budući radnici u svakom trenu imali informacije koje su bitne, za njih na Oglasnoj ploči unutar uprave društva stoji obavijest o pokretanju predstečajnog postupka kao što će biti i izvještene buduće obavijesti o promjenama i tijeku postupka.

Nadalje, budući radnici u svakom trenu mogu provjeriti status predstečajnog postupka na E-oglasnoj ploči Trgovačkih sudova gdje su javno dostupni podaci o pojedinom postupku.

Još jednom dužnik želi istaknuti kako će u narednom periodu restrukturiranja nastojati otvoriti nova radna mjesta sukladno obimu posla te zapošljavati nove radnike.

17. OBRAZLOŽENJE O POSTOJANOSTI PLANA RESTRUKTURIRANJA TE ODRŽIVOSTI POSLOVANJA

Predloženim planom financijskog i operativnog restrukturiranja postižu se mjere financijskog i operativnog restrukturiranja koje će dužniku omogućiti nastavak redovnog poslovanja po provedbi.

Dužnik je kao mjere financijskog restrukturiranja predvidio otplatu na rate te poček koji će uvelike pridonijeti omogućavanju dovoljno sredstava za otplatu dugovanja prema vjerovnicima te protok obrtnih sredstava. Planom restrukturiranja dužnik će nastojati osigurati održivost, protok likvidnih sredstava u što većoj mjeri te osigurati trenutna radna mjesta i zapošljavati nove djelatnike. Također nastojat će se održati kontinuitet poslovanja a isto tako i sklapati nove poslove te razvijati nove grane poslova.

Dužnik je odlučio pokrenuti predstečajni postupak kako bi restrukturirao tvrtku te si samim restrukturiranjem ostvario preduvjete za dugoročno isplativo i održivo poslovanje, a koje su objektivno ovim planom iznesene te imaju mogućnost opstanka i održivosti. Proces restrukturiranja u periodu od 2023. - 2025. godine pridonijet će stabilnosti društva. Namjera dužnika je u svakom slučaju zaštititi vjerovnike kao partnere društva te i dalje nastaviti poslovanje i dobre odnose sa postojećim dobavljačima i partnerima.

Također održivost poslovanja nastojat će se osigurati pregovorima sa vjerovnicama i dugogodišnjim partnerima kako bi našli najprihvatljivije modele za otplatu dugovanja te daljnju suradnju za dobrobit dužnika i vjerovnika te kako bi stekli poslovanjem obostranu korist.

Plan financijskog i operativnog restrukturiranja tvrtke PROMTEKS-EKO jednostavno društvo s ograničenom odgovornošću za proizvodnju industrijskih krpa za razdoblje 2023. - 2025. godine usvojio je i odobrio zakonski zastupnik tvrtke PROMTEKS-EKO jednostavno društvo s ograničenom odgovornošću za proizvodnju industrijskih krpa dana 18.09.2023. godine.

PROMTEKS-EKO jednostavno društvo
s ograničenom odgovornošću za
proizvodnju industrijskih krpa

Damir Djanić, direktor

PROMTEKS-EKO J.D.O.O.
ZA PROIZVODNJU INDUSTRIJSKIH
KRPA ZA ČIŠĆENJE
P. Preradovića 3, Pitomača
OIB: 04640613770