

IZMJENJENI PLAN RESTRUKTURIRANJA

(2022- 2027)

NAVIS MARIS J.D.O.O.

20. rujna 2023.

SADRŽAJ

OBAVIJEST VJEROVNICIMA O PODNOŠENJU ZAHTJEVA ZA POKRETANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA	3
 1. UVOD	4
1.1. Opći podaci	5
1.2. Predmet poslovanja.....	6
1.3. Uprava tvrtke i vlasnička struktura.....	7
1.4. Analitika zaposlenih i organizacijska struktura društva	7
1.5. Financijsko izvješće na 20.12.2022	8
1.6. Opis činjenica i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje uvjeta za otvaranje predstečajnog postupka	14
1.7. Opis činjenica i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje prijetnje nesposobnosti za plaćanje	14
1.8. Ukupne obveze društva	15
 2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA.....	16
 3. MJERE FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA.....	17
3.1. Izračun financijskih mjera na manjak likvidnih sredstava.....	19
 4. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE.....	20
4.1. Izračun učinaka operativnih mjera na poslovanje.....	21
 5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA	21
 6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG RAZDOBLJA	23
 7. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI	24
 8. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU.....	25
 9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA	27

NAVIS MARIS j. d.o.o.
Braće Pesel 27
Rovinj
OIB: 55558279852

**OBAVIJEST VJEROVNICIMA O PODNOŠENJU ZAHTJEVA ZA POKRETANJE
PREDSTEČAJNOG POSTUPKA**

Uprava društva NAVIS MARIS j. 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 NAVIS M ARIS j. d.o.o. bit će javno dostupne na Internet stranicama Ministarstva pravosuđa na e-oglasnoj ploči.

Ovim putem pozivamo sve vjerovnike tvrtke NAVIS MARIS j. d.o.o. da podrže naš Plan restrukturiranja, a sve u svrhu nastavka poslovanja i namirenja tražbina vjerovnika te omogućavanja poslovanja našeg Društva.

Nakon prihvaćanja Prijedloga za otvaranje predstečajnog postupka za tvrtku NAVIS MARIS j. d.o.o. d.o.o. od strane Trgovačkog suda , kontaktirat će se vjerovnici kako bi se pribavila zakonom propisana većina potrebna za prihvaćanje Plana financijskog i operativnog restrukturiranja.

U Rovinju , 25.04.2023

NAVIS MARIS j. d.o.o.

Miloslava Balaško
Član uprave

1. UVOD

Dužnik NAVIS MARIS j. d.o.o. pokreće predstečajni postupak zbog duže blokade poslovnog računa i nelikvidnosti poslovanja.

Daljnja blokada poslovnog računa uzrokovala bi daljnju nelikvidnost, što bi imalo kao krajnju posljedicu prekid poslovanja, odnosno neizbježni stečaj društava.

Pokretanje predstečajnog postupka prema Stečajnom zakonu (NN 71/15 -36/22), omogućit će deblokadu poslovnog računa i nastavak poslovanja društva.

Bez provođenja mjera financijskog restrukturiranja svojih dospjelih obveza i bez operativnog restrukturiranja svojeg poslovanja dužnik nije u mogućnosti podmiriti obveze prema svojim vjerovnicima.

Planiranom deblokadom poslovnog računa, odgoda plaćanja dospjelih obveza za vrijeme trajanja predstečajnog postupka, osigurat će likvidnost tvrtki, a provođenje programa financijskog i operativnog restrukturiranja stvaraju se neophodni preduvjeti za daljnji održivi nastavak poslovanja i nakon završetka predstečajnog postupka.

Glavni cilj pokretanja predstečajnog postupka je osiguranje uvjeta za nastavka poslovanja dužnika, i jednako važan osposobiti društvo za podmirenje obveza prema vjerovnicima u najvećoj mogućoj mjeri.

Operativnim restrukturiranjem društvo već poduzima mjere koje će omogućiti veću profitabilnost u budućem poslovanju.

Procjenjuje se da bi društvo kroz predstečajni postupak podmirilo veliki dio svojih obveza te stvorio povoljne preduvjete za rentabilno poslovanje i očuvanje postojećih radnih mjesta.

U slučaju stečaja koji bi neminovno nastupio ukoliko se ne bi proveo predstečajni postupak, ne postoje realni izgledi da bi društvo uspjelo podmiriti svoje obveze prema vjerovnicima, odnosno nastaviti s redovnim poslovanjem.

Na temelju analize stanja u društvu, kao i organizacije poslovanja utvrđuje se plan budućeg poslovanja.

Plan obuhvaća aktivnosti financijskog i operativnog restrukturiranja nužnih za stabilizaciju novčanih tijekova , kao i za nesmetano daljnje poslovanje, redovito podmirenje obveza, uspostavljanje profitabilnosti i veće produktivnosti rada.

Podaci izneseni u ovom Planu restrukturiranja temelje se na financijskim izvještajima na dan 31.10.2021. i Odluci Trgovačkog suda o utvrđenim tražbinama na dan 14. srpnja 2023. godine.

1.1.Opći podaci

NAVIS MARIS j. d.o.o. je jednostavno društvo s ograničenom odgovornošću, sa sjedištem u Rovinju, osnovano je temeljem Zapisnika o osnivanju od 23. ožujka 2018. godine, a registrirano u sudskom registru Trgovačkog suda u Rijeci pod matičnim brojem subjekta 130081003

Društvo je djelatnost počelo obavljati u ožujku 2018. godine.

Osnovni podaci o Društvu na zadnji dan podnošenja prijedloga za otvaranje predstečajnog postupka glase kako slijedi:

Tvrtka:	NAVIS MARIS j. d.o.o.
Sjedište društva:	Braće Pesel 27, 52 210 Rovinj
MBS:	04885961
OIB:	52682798524
NKD 2007:	5610 Djelatnosti restorana i ostalih objekata
Temeljni kapital:	10,00 kuna i čini jedan poslovni udio
Članovi društva/osnivači:	Miloslava Balaško (100% udjela)
Broj zaposlenih na dan otvaranja postupka :	2

1.2. Predmet poslovanja

Predmet poslovanja

- * pripremanje i usluživanje jela, pića i napitaka i pružanje usluga smještaja
- * pripremanje jela, pića i napitaka za potrošnju na drugom mjestu sa ili bez usluživanja (u prijevoznom sredstvu, na priredbama i slično) i opskrba tim jelima, pićima i napitcima (catering)
- * kupnja i prodaja robe
- * pružanje usluga u trgovini
- * obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu
- * usluge informacijskog društva
- * poslovi upravljanja nekretninom i održavanje nekretnina
- * iznajmljivanje nekretnina
- * poslovanje nekretninama
- * posredovanje u prometu nekretnina
- * usluge turističke agencije
- * turističke usluge u nautičkom turizmu
- * turističke usluge zdravstvenom turizmu
- * turističke usluge u kongresnom turizmu
- * turističke usluge aktivnog i pustolovnog turizma
- * turističke usluge na poljoprivrednom gospodarstvu, uzgajalištu vodenih organizama, lovištu i u šumi šumoposjednika te ribolovnom turizmu
- * usluge iznajmljivanja vozila (rent-a-car)
- * usluge turističkog ronjenja
- * usluge iznajmljivanja opreme za šport i rekreaciju turistima i obveze pružatelja usluga
- * iznajmljivanje plovila

1.3.Uprava tvrtke i vlasnička struktura

Osoba ovlaštena za zastupanje društva je Miloslava Balaško , član uprave koja zastupa Društvo samostalno. Nakon restrukturiranja uprava tvrtka se neće mijenjati.

Društvo Navis Maris j. d.o.o. je u 100% vlasništvu osnivača – jedinog člana društva Miloslave Balaško . Vlasnička struktura nakon restrukturiranja neće se mijenjati.

1.4.Analiza zaposlenih i organizacijska struktura društva

Svi zaposlenici društva rade u ugostiteljskom objektu koji posluje na adresi društva. Na dan pokretanja predstečajnog postupka u tvrtki su radili 2 zaposlenika.

Tijekom glavne turističke sezone tvrtka je zapošljavala više radnika.

U prethodnom razdoblju tvrtka je njegovala sezonsko poslovanje, dok u narednom razdoblju tvrtka planira prelazak na cjelogodišnje poslovanje.

U narednom razdoblju se zbog prelaska na cjelogodišnje poslovanje planira zaposlenje dijela radnika na neodređeno vrijeme i povećanja ukupnog broja zaposlenika.

Organizacijska struktura odgovara operativnim potrebama poslovanja ugostiteljskog objekta koji se bavi pripremom i usluživanjem pića.

1.5.Financijsko izvješće na dan 31.10. 2022. godine

U nastavku se prikazuju Bilanca društva na dan 31.10.2022.

BILANCA stanje na dan 31.10.2022.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 52682798524; NAVIS MARIS j.d.o.o.				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002		40.605	40.605
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		0	0
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005			
3. Goodwill	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		3.452	3.452
1. Zemljište	011			
2. Građevinski objekti	012			
3. Postrojenja i oprema	013		303	303
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		3.149	3.149
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			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		37.153	37.153
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021		37.153	37.153
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026			

7. Ulaganja u vrijednosne papire	027			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028			
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029			
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030			
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031		0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033			
3. Potraživanja od kupaca	034			
4. Ostala potraživanja	035			
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037		40.056	99.307
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		5.038	5.038
1. Sirovine i materijal	039		5.038	5.038
2. Proizvodnja u tijeku	040			
3. Gotovi proizvodi	041			
4. Trgovačka roba	042			
5. Predujmovi za zalihe	043			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			
7. Biološka imovina	045			
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		27.464	28.439
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049		26.588	26.588
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050			
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		876	1.851
6. Ostala potraživanja	052			
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		90	65.830
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061		90	65.830
9. Ostala financijska imovina	062			
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063		7.464	
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064			
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		80.661	139.912
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066			
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067		-445.462	-548.478
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		10	10

II. KAPITALNE REZERVE	069			
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		1.177	1.177
1. Zakonske rezerve	071		1.177	1.177
2. Rezerve za vlastite dionice	072			
3. Vlastite dionice i udjeli	073			
4. Statutarne rezerve	074			
5. Ostale rezerve	075			
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076			
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077		0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078			
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079			
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080			
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081			
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082			
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083		-313.910	-446.650
1. Zadržana dobit	084		3.530	3.530
2. Preneseni gubitak	085		317.440	450.180
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086		-132.739	-103.015
1. Dobit poslovne godine	087			
2. Gubitak poslovne godine	088		132.739	103.015
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089			
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090		0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091			
2. Rezerviranja za porezne obveze	092			
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093			
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094			
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095			
6. Druga rezerviranja	096			
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097		0	0
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103			
7. Obveze za predujmove	104			
8. Obveze prema dobavljačima	105			
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106			
10. Ostale dugoročne obveze	107			
11. Odgođena porezna obveza	108			
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109		526.123	688.390
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112			

4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114		268.713	396.714
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115		497	497
7. Obveze za predujmove	116			
8. Obveze prema dobavljačima	117		133.569	121.655
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118			
10. Obveze prema zaposlenicima	119		59.061	105.278
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120		38.678	38.641
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122			
14. Ostale kratkoročne obveze	123		25.605	25.605
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124			
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125		80.661	139.912
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126			

Rezultati poslovanja za promatrano razdoblje prikazani su u Računu dobiti i gubitka u nastavku kako slijedi:

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2022. do 31.10.2022.

**Obrazac
POD-RDG**

Obveznik: 52682798524; NAVIS MARIS j.d.o.o.				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 128 do 132)	127		111.190	112.737
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	128			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	129		26.155	112.737
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	130			
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	131			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	132		85.035	
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 134+135+139+143 do 145+148+155)	133		234.016	214.790
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	134			
2. Materijalni troškovi (AOP 136 do 138)	135		39.174	119.710
a) Troškovi sirovina i materijala	136		13.842	27.937
b) Troškovi prodane robe	137			
c) Ostali vanjski troškovi	138		25.332	91.773
3. Troškovi osoblja (AOP 140 do 142)	139		115.672	83.847
a) Neto plaće i nadnice	140		79.091	57.503
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	141		20.198	14.469

c) Doprinosi na plaće	142		16.383	11.875
4. Amortizacija	143		8.977	0
5. Ostali troškovi	144		32.541	4.544
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 146+147)	145		0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	146			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	147			
7. Rezerviranja (AOP 149 do 154)	148		0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	149			
b) Rezerviranja za porezne obveze	150			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	151			
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	152			
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	153			
f) Druga rezerviranja	154			
8. Ostali poslovni rashodi	155		37.652	6.689
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 157 do 166)	156		0	0
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	157			
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	158			
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	159			
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	160			
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	161			
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	162			
7. Ostali prihodi s osnove kamata	163			
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	164			
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	165			
10. Ostali financijski prihodi	166			
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 168 do 174)	167		9.913	961
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	168			
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	169			
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	170		9.891	961
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	171		22	
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	172			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	173			
7. Ostali financijski rashodi	174			
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175			
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176			
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	177			
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	178			
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 127+156+175 + 176)	179		111.190	112.737
X. UKUPNI RASHODI (AOP 133+167+177 + 178)	180		243.929	215.751
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179-180)	181		-132.739	-103.014
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 179-180)	182		0	0

2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 180-179)	183		132.739	103.014
XII. POREZ NA DOBIT	184			
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 181-184)	185		-132.739	-103.014
1. Dobit razdoblja (AOP 181-184)	186		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 184-181)	187		132.739	103.014
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 189-190)	188		0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	189			
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	190			
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	191			
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 188-191)	192		0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 191-188)	193		0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)				
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 181+188)	194		0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 194)	195		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 194)	196		0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 184+191)	197		0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 194-197)	198		0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 194-197)	199		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 197-194)	200		0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+203)	201		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	202			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	203			
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. Dobit ili gubitak razdoblja	204			
II. Ostala sveobuhvatna dobit / gubitak prije poreza (AOP 207 do 211 + 214 do 221)	205		0	0
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 207 do 212)	206		0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	207			
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	208			
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	209			
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210			
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	211			
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	212			
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 214 do 222)	213		0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	214			
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	215			
3. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	216			

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

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

Društvo Navis Maris j. d.o.o. osnovan je 23.ožujka 2018. godine. Glavni predmet poslovanja društva je usluga pripreme i posluživanja pića.

Kod dužnika postoji predstečajni razlog prijeteće nesposobnosti za plaćanje .

Predstečajni razlog je dokazan potvrdom Financijske agencije i Očevidnikom o redoslijedu plaćanja, a koji su priloženi uz Prijedlog za otvaranje predstečajnog postupka.

U postojećim uvjetima nelikvidnosti , nesolventnosti i na kraju s blokadom poslovnog računa društvo nije u mogućnosti redovno poslovati i podmirivati dospjele obveze , te se stoga odlučilo za pokretanje predstečajnog postupka.

Društvo trenutno pristupa programu operativnom restrukturiranju poslovanja u funkciji poboljšanja poslovne situacije .

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

Budući da Društvo Navis Maris j. d.o.o. nije s dosadašnjim poduzetim mjerama uspjelo uspostaviti stanje likvidnosti, sukladno članku 4. Stečajnog zakona pokreće predstečajni postupak .

Dužniku prijeti nesposobnost za plaćanje koja se ogleda u činjenici da dužnik u Očevidniku redosljeda osnova za plaćanje koji vodi Financijska agencija ima evidentirane neizvršene osnove za plaćanje , odnosno na dan predaje Prijedloga za pokretanje predstečajnog postupka do 60 dana je u blokadi, što je dokazano Očevidnikom o redosljedu plaćanja koji su priloženi uz Prijedlog za otvaranje predstečajnog postupka.

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

1.8. Ukupne obveze društva

Obveze društva na dan 31.10.2022. godine prema financijskom izvještaju prikazuju se u slijedećoj tablici, kako slijedi:

Red. br.	Naziv vjerovnika	Adresa	OIB	Iznos		Struktura
				HRK	EUR	
1	2	3	4	5	6	7
1	Istarski Vodovod	Buzet, Sv. Ivan 8	13269963589	6.356,49	843,65	5,49
2	Teri - trgovina d.o.o.	Zagreb, Čulinečka cesta 152	67230050585	47.427,51	6.294,71	40,93
3	Komunalni servis d.o.o.	Rovinj, Trg na Lokvi 3/a	22751868617	5.928,90	786,90	5,12
4	Brdo d.o.o.	Rovinj, Rovinjsko Selo 146	50516493043	14.000,00	1.858,12	12,08
5	OPG Peršurić	Višnjan, Ženodraga 3	55934982585	5.512,50	731,63	4,76
6	Grad Rovinj	Rovinj, Trg Matteottu 2	25677819890	17.408,96	2.310,57	15,02
7	Miloslava Balaško	Rovinj, Braća Pesel 27	09280705860	7.800,00	1.035,24	6,73
8	MF, Porezna uprava, Područni ured Pazin	Pazin, M.B. Rašana 2/4	18683136487	11.453,32	1.520,12	9,88
SVEUKUPNO				115.887,68	15.380,94	100,00

2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

Manjak likvidnih sredstava na dan 31.10.2022. godine prikazuje se u nastavku.

R.BR.	POZICIJA	IZNOS	
		HRK	EUR
1	Sirovine i materijal	5.038,00	0,00
2	Potraživanja od kupca	26.588,00	3.528,83
3	Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika		0,00
4	Potraživanje o države i drugih institucija	1.851,00	245,67
5	Novac u banci i blagajni	1.536,00	203,86
6	Depoziti iz poslovnih aktivnosti		0,00
7	Dani zajmovi , depoziti i sl.	65.830,00	8.737,14
UKUPNO LIKVIDNA IMOVINA		100.843,00	12.715,51
1	Obveze prema dobavljačima	121.655,00	16.146,39
2	Obveze prema zaposlenima	105.278,00	13.972,79
3	Obveze za poreze doprinose i slična davanja	38.641,00	5.128,54
UKUPNE OBVEZE		265.574,00	35.247,73
MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA		-164.731,00	-22.532,22

Manjak likvidnih sredstava na dan 31.10.2022 prema bilančnim pozicijama iznosi 22.532,22 eura, a iskazan je kao razlika između obveza i likvidne imovine.

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

Vjerovnici koji sudjeluju u predstečajnom postupku , svrstani su u grupe A i B sukladno tablici u nastavku:

SKUPINA	VJEROVNICI	STANJE (EUR)	UDIO	OTPIS %	OTPIS (EUR)	STANJE ZA OTPLATU (EUR)	KAMATNA STOPA	POČEK OTPLATE	ROK OTPLATE
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
A	Vjerovnici u Odluci suda o utvrđenim tražbinama	6.574,63	38,04%	0,00%	0,00	6.574,63	4,50	0,00	48 mjeseci
B	Vjerovnici iz članka 62 Stečajnog zakona	10.706,60	61,96%	60,00%	6.423,96	4.282,64	4,50	0,00	48 mjeseci
	Ukupne tražbine koje sudjeluju u predstečajnom postupku	17.281,23	100,00%		6.423,96	10.857,27			
C	Osporene tražbine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ukupno tražbine koje ne sudjeluju u predstečajnom postupku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

- **Vjerovnici u Odluci suda o utvrđenim tražbinama.** Predlaže se otplata 100% utvrđenih tražbina u 48 jednaka mjesečna obroka, uz obračun kamate od 4,5% godišnje.
- **Osporene tražbine.** U ovom predstečajnom postupku dužnik nije osporio niti jednu tražbinu vjerovnika.

Financijsko restrukturiranje društva i uspostava održivog modela poslovanja osnovni je cilj ovog predstečajnog postupka. Financijskim restrukturiranjem sukladno prijedlogu predstečajnog postupka stabilizirat će se poslovanje, čime se omogućava operativno restrukturiranje društva

Mjere financijskog restrukturiranja odnose se na otpis dijela obveza i reprogram ostataka duga.

Prijedlog predstečajnog postupka po grupama vjerovnika:

Dug prema grupi **VJEROVNKA** sukladno Rješenju Trgovačkog suda u Pazinu od dana 14.srpnja 2023. iznosi 6.574,63 EUR . Dužnik predlaže otplatu duga u roku od 48 mjeseci, uz obračun kamate od 4,5% godišnje, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 20. u mjesecu.

Redni broj	Ime i prezime / Naziv vjerovnika	OIB vjerovnika	Adresa vjerovnika	Struktura %	Iznos utvrđene tražbine (EUR)	OTPIS (EUR)	PREOSTALO ZA OTPLATU	ANUITET
1	FINANCIJSKA AGENCIJA	85821130368	Zagreb, Ulica grada Vukovara 70	2,06	135,37	0,00	135,37	3,09
2	GRAD ROVINJ	25677819890	Rovinj, Trg Matteotti 2	45,02	2.959,72	0,00	2.959,72	67,49
3	HRVATSKA RADIO TELEVIZIJA	68419124305	Zagreb, Prisavlje 3	1,32	86,70	0,00	86,70	1,98
4	ISTARSKI VODOVOD d.o.o.	13269963589	Buzet, Sv. Ivan 8	17,94	1.179,24	0,00	1.179,24	26,89
5	REPUBLIKA HRVATSKA, MINISTARSTVO FINACIJA	18683136487	Zagreb, Katančičeva 5	33,67	2.213,60	0,00	2.213,60	50,48
UKUPNO				100,00	6.574,63	0,00	6.574,63	149,90

Tražbine preostalih vjerovnika, koji svoje tražbine nisu prijavili u predstečajni postupak, planira se prema odredbi čl. 62. st. 1. Stečajnog zakona namiriti na način, u rokovima i pod uvjetima koje predviđa plan restrukturiranja za tražbine skupine vjerovnika kojoj bi dotični vjerovnik pripadao da je prijavio tražbinu. Kod Dužnika postoji još 4.503,22 EUR dugovanja.

Redni broj	Ime i prezime / Naziv vjerovnika	OIB vjerovnika	Adresa vjerovnika	Struktura %	Iznos prijavljene tražbine (EUR)	OTPIS (EUR)	PREOSTALO ZA OTPLATU	ANUITET
1	MIROSLAVA BALAŠKO	09280705860	Rovinj, Braće Pesel 27	9,67	1.035,24	569,38	465,86	10,62
2	BRDO d.o.o.	50516493043	Rovinj, Rovinjsko Selo 146	17,35	1.858,12	1.021,97	836,15	19,07
3	KOMUNALNI SERVIS d.o.o.	22751868617	Rovinj, Trg na Lokvi 3/a	7,35	786,90	432,80	354,10	8,07
4	MARIO PERŠURIĆ, vl. OPG PERŠURIĆ	55934982585	Višnjan, Ženodraga 3	6,83	731,63	402,40	329,23	7,51
5	TERI TRGOVINA d.o.o.	67230050585	Čulinečka cesta 152, Zagreb	58,79	6.294,71	3.776,83	2.517,88	57,42
UKUPNO				100,00	10.706,60	6.203,38	4.503,22	102,67

- Kako je već navedeno u ovom predstečajnom postupku nema **Osporenih tražbina.**

Pozitivni efekti financijskog restrukturiranja očekuju se već u prvoj godini poslovanja od otvaranja predstečajnog postupka.

U navedenom razdoblju ostvarit će se planirano operativno restrukturiranje poslovanja .

Predloženi otpis obveza ostvarit će se neophodno financijsko rasterećenje u iznosu od 6.203,37 EUR.

Navedeno je posebno značajno budući će društvu omogućiti i vraćanje ostatka obveza.

3.1.Izračun financijskih mjera na manjak likvidnih sredstava

Nakon provedenih mjera financijskog restrukturiranja društvo će sanirati manjak likvidnih sredstava , što će uz provedbu operativnih mjera poboljšanja kvalitete poslovanja omogućiti dugoročnu financijsku likvidnost jer će sve kratkoročne obveze djelomično otpisati , a razliku pretvoriti u dugoročne obveze .

R.BR.	POZICIJA	IZNOS	
		HRK	EUR
1	Sirovine i materijal	5.038,00	668,66
2	Potraživanja od kupca	26.588,00	3.528,83
3	Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika		0,00
4	Potraživanje o države i drugih institucija	1.851,00	245,67
5	Novac u banci i blagajni	1.536,00	203,86
6	Depoziti iz poslovnih aktivnosti		0,00
7	Dani zajmovi , depoziti i sl.	65.830,00	8.737,14
UKUPNO LIKVIDNA IMOVINA		100.843,00	13.384,17
1	Obveze prema dobavljačima	121.655,00	16.146,39
2	Obveze prema zaposlenima	105.278,00	13.972,79
3	Obveze za poreze doprinose i slična davanja	38.641,00	5.128,54
UKUPNE OBVEZE		265.574,00	35.247,73
MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA		-164.731,00	-21.863,56
UTJECAJ FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA		48.401,33	6.423,96
UTJECAJ OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA		124.319,25	16.500,00
VIŠAK LIKVIDNIH SREDSTAVA NAKON MJERA FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA		7.989,58	1.060,40

4. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NOVČANIH UČINAKA NA POSLOVANJE

Operativno restrukturiranje prvenstveno je usmjereno na povećanje efikasnost i racionalizaciju internih procesa radi postizanja što boljih rezultata.

Cilj poslovanja društva je; osigurati visoku kvalitetu usluga, ispunjenje zahtjeva kupca, te stalno unapređenje ukupne ponude, što će rezultirati rastom prihoda i ostvarenjem planirane dobiti.

Atraktivnost lokacije objekta omogućava prelazak sa sezonskog na cjelogodišnje poslovanje sadržaja ugostiteljske namjene s kojim tvrtka raspolaže, a što će u narednom razdoblju osigurati ostvarenje planiranih rezultata.

Naglasak u promjenama u poslovanju tvrtke u narednom razdoblju biti će posebno na :

- Unapređenju efikasnosti poslovnih procesa,

- Efikasnijem upravljanju financijskim resursima,
- Upravljanje ljudskim potencijalima; selekcija zaposlenika i orijentiranih timskom radu,
- Definirati kulturu tvrtke koja naglašava vrijednosti tvrtke kao što su konkurentnost, orijentiranost kupcu i kvaliteti usluge.

Sve navedene aktivnosti u funkciji su ostvarenja 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

Operativnim mjerama restrukturiranja , društvo planira povećati profitabilnost za ukupno 16.500,00 eura, u odnosu na prethodno razdoblje čime se postiže optimalno profitabilno poslovanje.

R.BR.	OPIS	IZNOS	
		HRK	EUR
1	Povećanje profitabilnosti kroz optimizaciju radnih procesa	56.508,75	7.500,00
2	Povećanje profitabilnosti kroz nove segmente nabave	45.207,00	6.000,00
3	Povećanje profitabilnosti kroz operativne poslovne procese	22.603,50	3.000,00
UKUPNO		124.319,25	16.500,00

5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA

PROJEKCIJA POSLOVANJA 2023 - 2027

PLANIRANI PRIHODI

R.br.	Opis	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
I	PRIHODI (EUR)	27.208	31.289	32.854	34.497	36.221
I	PRIHODI (HRK)	205.000	235.750	247.538	259.914	272.910

PLANIRANI TROŠKOVI POSLOVANJA

R.br.	Opis	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1	Hrana i piće (EUR)	3.981,68	4.379,85	4.533,15	4.691,81	4.856,02
1	Hrana i piće (HRK)	30.000,00	33.000,00	34.155,00	35.350,43	36.587,69
2	Bruto plaća (EUR)	12.589,69	14.478,14	14.984,88	15.509,35	16.052,17
2	Bruto plaća (HRK)	94.857,00	109.085,55	112.903,54	116.855,17	120.945,10
3	Financijski troškovi (EUR)	1.000,00	1.150,00	1.190,25	1.231,91	1.275,03
3	Financijski troškovi (HRK)	7.534,50	8.664,68	8.967,94	9.281,82	9.606,68
4	Amortizacija (EUR)	331,81	381,58	394,93	408,76	423,06
4	Amortizacija (HRK)	2.500,00	2.875,00	2.975,63	3.079,77	3.187,56
5	Ostalo (EUR)	6.636,14	7.631,56	7.898,67	8.175,12	8.461,25
5	Ostalo (HRK)	50.000,00	51.750,00	53.561,25	55.435,89	57.376,15
	UKUPNI TROŠKOVI (EUR)	24.539	28.021	29.002	30.017	31.068
	UKUPNI TROŠKOVI (HRK)	184.892	205.375	212.563	220.003	227.703

PROJEKCIJA RAČUNA DOBITI I GUBITKA

R.br.	Opis	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
I	PRIHODI (EUR)	27.208	31.289	32.854	34.497	36.221
I	PRIHODI (HRK)	205.000	235.750	247.538	259.914	272.910
II	RASHODI (EUR)	24.539	27.871	28.812	29.785	30.793
	RASHODI (EUR)	184.892	204.245	211.130	218.256	225.631
1	Materijalni troškovi (EUR)	10.618	12.011	12.432	12.867	13.317
1	Materijalni troškovi (HRK)	80.000	84.750	87.716	90.786	93.964
2	Troškovi osoblja (EUR)	12.590	14.478	14.985	15.509	16.052
2	Troškovi osoblja (HRK)	94.857	109.086	112.904	116.855	120.945
3	Amortizacija (EUR)	332	382	395	409	423
3	Amortizacija (HRK)	2.500	2.875	2.976	3.080	3.188
4	Finacijski rashodi (EUR)	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4	Finacijski rashodi (HRK)	7.535	7.535	7.535	7.535	7.535
III	Dobit prije oporezivanja(EUR)	2.669	3.418	4.042	4.712	5.429
III	Dobit prije oporezivanja (HRK)	20.109	31.505	36.408	41.659	47.279
IV	Porez na dobit (EUR)	267	342	404	471	543
IV	Porez na dobit (HRK)	2.011	2.575	3.046	3.550	4.090
V	Dobit razdoblja	2.402	3.076	3.638	4.240	4.886
V	Dobit razdoblja	18.098	28.929	33.362	38.109	43.189
VI	Slobodan Cash flow (EUR)	2.734	3.458	4.033	4.649	5.309
VI	Slobodan Cash flow (EUR)	20.598	31.804	36.338	41.188	46.376
VII	Obveze po predstačajnom sporazumu (EUR)	1.500,00	742,75	2.971,00	2.971,00	2.971,00
VII	Obveze po predstačajnom sporazumu (HRK)	11.301,75	5.596,63	22.386,51	22.386,51	22.386,51
VIII	Cash flow (EUR) nakon podmirenja psn	1.233,78	2.715,27	1.061,95	1.678,14	2.338,06
VIII	Cash flow (HRK) nakon podmirenja psn	9.295,90	26.207,83	13.951,06	18.801,97	23.989,75

Plan poslovanja temelji se na financijskim izvješćima društva, instaliranim ugostiteljskim kapacitetima i promjenama u poslovanju u narednom razdoblju.

U okviru društva posluje ugostiteljski objekt sezonskog karaktera poslovanja. U narednom razdoblju poslovanje se planira kao cjelogodišnje.

Destinacija u kojoj posluje ugostiteljski objekta, a posebno mikro lokacija (starogradska jezgra grada Rovinja) upućuju na navedenu poslovnu odluku.

Prethodno razdoblje bilo je obilježeno recentnim krizama uzrokovanim Covid krizom kao i značajnim inflacijskim udarima na inpute u poslovanju (ovdje posebno mislimo na značajna povećanja cijena namirnica i energenata).

Planom poslovanja za naredno srednjoročno razdoblje planirano je povećanje opsega poslovanja boljim korištenjem postojećih kapaciteta. Prelaskom na cjelogodišnje poslovanje promet se u prvoj godini povećava za 15%, a nakon toga planira se prosječni rast od 5 % godišnje.

Kod planiranja troškova poslovanja primijenjeni su standardi, normativi i marže koje se koriste u ugostiteljskim sadržajima-objektima iste kategorije poput promatranog objekta. Karakteristike destinacije i analiza konkurencije dokazuju da su planirani podaci o poslovanju iskazani u planu za naredno petogodišnje razdoblje realni i ostvarivi.

6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG RAZDOBLJA

Provedbom programa financijskog i operativnog restrukturiranja društvo Navis Maris j. d.o.o stabilizirat će svoje poslovanje, i ući u razdoblje održivog i neograničenog poslovanja.

Planirano stanje obveza u Bilanci na dan 31.12.2027. prikazuje se kako slijedi:

R.BR.	POZICIJA	31.10.2022		IZNOS_2027	
		HRK	EUR	HRK	EUR
1	Dugoročne Obveze za zajmove, depozite i slično	0,00	0,00	250.000,00	33.180,70
2	Kratkoročne obveze za zajmove, depozite i sl.	409.614,00	54.365,12	50.000,00	6.636,14
3	Obveze prema dobavljačima	123.983,00	16.455,37	37.672,50	5.000,00

4	Obveze za poreze doprinose i slična davanja	34.358,00	4.560,09	6.871,60	912,02
5	Ostale kratkoročne obveze	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Obveze prema zaposlenicima	101.094,00	13.417,48	0,00	0,00
UKUPNE OBVEZE		669.049,00	88.798,06	344.544,10	45.728,86

U nastavku se prikazuju prosječne mjesečne troškove za nesmetano poslovanje, koji se odnose na nužne troškove poslovanja tvrtke.

U navedene troškove uključeni su troškovi bruto plaća, režijski troškovi (plin, struja, voda, naknade, telefoni i sl.)

Navedeni troškovi ne uključuju financiranje nabavke materijala potrebnih za obavljanje poslovanja kao i ostale direktne troškove.

R.BR.	OPIS	IZNOS	
		HRK	EUR
1	Režijski troškovi	5.274,15	700,00
2	Bruto plaće	6.404,33	850,00
3	Ostali troškovi	2.260,35	300,00
UKUPNE OBVEZE		13.938,83	1.850,00

7. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI

Obveze društva Navis Maris j. d.o.o. sukladno Rješenju Trgovačkog suda u Pazinu od dana 13.travnja 2023. prema visini i vrsti prikazuju se kako slijedi:

Redni broj	Ime i prezime / Naziv vjerovnika	OIB vjerovnika	Adresa vjerovnika	Struktura %	Iznos utvrđene /prijavljene tražbine (EUR)	VRSTA TRAZIBINE
------------	----------------------------------	----------------	-------------------	-------------	--	-----------------

UTVRDENE

1	FINANCIJSKA AGENCIJA	85821130368	Zagreb, Ulica grada Vukovara 70	0,78	135,37	Neosigurane tražbine
2	GRAD ROVINJ	25677819890	Rovinj, Trg Matteotti 2	17,13	2.959,72	Neosigurane tražbine
3	HRVATSKA RADIO TELEVIZIJA	68419124305	Zagreb, Prisavlje 3	0,50	86,70	Neosigurane tražbine
4	ISTARSKI VODOVOD d.o.o.	13269963589	Buzet, Sv. Ivan 8	6,82	1.179,24	Neosigurane tražbine
5	REPUBLIKA HRVATSKA, MINISTARSTVO FINANCIJA	18683136487	Zagreb, Katančičeva 5	12,81	2.213,60	Neosigurane tražbine

PRIJAVLJENE OD STRANE DUŽNIKA _ČL. 62

1	MIROSLAVA BALASKO	09280705860	Rovinj, Braće Pesel 27	5,99	1.035,24	Neosigurane tražbine
2	BRDO d.o.o.	50516493043	Rovinj, Rovinjsko Selo 146	10,75	1.858,12	Neosigurane tražbine
3	KOMUNALNI SERVIS d.o.o.	22751868617	Rovinj, Trg na Lokvi 3/a	4,55	786,90	Neosigurane tražbine
4	MARIO PERŠURIĆ, vl. OPG PERŠURIĆ	55934982585	Višnjan, Ženodruga 3	4,23	731,63	Neosigurane tražbine
5	TERI TRGOVINA d.o.o.	67230050585	Čulinečka cesta 152, Zagreb	36,43	6.294,71	Neosigurane tražbine
UKUPNO				100,00	17.281,23	

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 vjerovnika u uvjetima unovčenja imovine u stečajnom postupku. Sukladno prethodno navedenom modelu , prijedlog predstečajnog postupka temelji se na otpisu dijela tražbina. Vjerovnici društva podijeljeni su u skupine , a u nastavku donosimo prijedlog namirenja istih.

Dužnik NAVIS MARIS j. d.o.o. sa sjedištem u Rovinj , Braće Pesel 27, upisano u sudskom registru Trgovačkog suda u Pazinu pod matičnim brojem subjekta MBS: 04885961 OIB: 52682798524 i vjerovnici sklapaju :

PREDSTEČAJNI SPORAZUM

Tražbine vjerovnika :

Dug prema grupi **VJEROVNIKA** sukladno Rješenju Trgovačkog suda u Pazinu od dana 14. srpnja 2023. iznosi 6.574,63 EUR. Predlaže se otplata duga u roku od 48 mjeseci, uz obračun kamate od 4,50% godišnje, u jednakim mjesečnim obrocima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda u Pazinu o sklopljenom predstečajnom sporazumu svakog 20. u mjesecu.

1. FINANCIJSKA AGENCIJA, Ul. grada Vukovara 70, Zagreb, OIB:85821130368, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 135,37 eura. Tražbina će biti namirena u roku od 48 mjeseci, uz obračun kamate od 4,50% godišnje, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda u Pazinu o sklopljenom predstečajnom sporazumu svakog 20. u mjesecu.
2. GRAD ROVINJ Trg Matteotti 2, Rovinj, OIB: 25677819890, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 2.959,72 eura. Tražbina će biti namirena u roku od 48 mjeseci, uz obračun kamate od 4,50% godišnje, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda u Pazinu o sklopljenom predstečajnom sporazumu svakog 20. u mjesecu.
3. HRVATSKA RADIO TELEVIZIJA , Zagreb, Prisavlje 3 OIB: 68419124305, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 86,70 eura. Tražbina će biti namirena u roku od 48 mjeseci, uz obračun kamate od 4,50% godišnje, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda u Pazinu o sklopljenom predstečajnom sporazumu svakog 20. u mjesecu.
4. ISTARSKI VODOVOD društvo s ograničenom odgovornošću, Sv. Ivan 8, Buzet, OIB:13269963589, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 1.179,24 eura. Tražbina će biti

namirena u roku od 48 mjeseci, uz obračun kamate od 4,50% godišnje, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda u Pazinu o sklopljenom predstečajnom sporazumu svakog 20. u mjesecu.

5. REPUBLIKA HRVATSKA, MINISTARSTVO FINACIJA, Katančičeva 5, Zagreb, OIB:18683136487, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 2.213,60 eura. Tražbina će biti namirena u roku od 48 mjeseci, uz obračun kamate od 4,50% godišnje, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda u Pazinu o sklopljenom predstečajnom sporazumu svakog 20. u mjesecu.

Tražbine preostalih vjerovnika, koji svoje tražbine nisu prijavili u predstečajni postupak, planira se prema odredbi čl. 62. st. 1. Stečajnog zakona namiriti na način, u rokovima i pod uvjetima koje predviđa plan restrukturiranja za tražbine skupine vjerovnika kojoj bi dotični vjerovnik pripadao da je prijavio tražbinu. Kod dužnika postoji još 4.503,20 EUR dugovanja.

9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA

Troškovi restrukturiranja podijeljeni su u skupne koje uključuju slijedeće grupe troškova:

- Administrativni troškovi 1.000,00 eura
- Operativni troškovi restrukturiranja 500 eura
- Ostali troškovi 500,00 eura.

Ukupni očekivani troškovi postupka restrukturiranja procjenjuju se na 2.000,00 eura.

Ovaj izmijenjeni plan financijskog i operativnog restrukturiranja društva NAVIS MARIS j. d.o.o. za razdoblje 2022 – 2027. usvojio je i odobrio zakonski zastupnik društva NAVIS MARIS j. d.o.o. dana 20.09.2023. godine.

Član uprave:

Miloslava Balaško

NAVIS MARIS j.d.o.o.
ROVINJ, Braće Pesel 27
OIB: 52682798524