

PRIJEDLOG PLANA FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG
RESTRUKTURIRANJA (2020.-2025.)

BETA MOTO D.O.O.



U Svetoj Nedelji, 18.09.2020.

SADRŽAJ

| | |
|--|-----------|
| OBAVIJEST VJEROVNICIMA O PODNOŠENJU ZAHTJEVA ZA POKRETANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA | 3 |
| 1. UVOD | 4 |
| 1.1. OPĆI PODACI | 5 |
| 1.2. PREDMET POSLOVANJA | 6 |
| 1.3. UPRAVA TVRTKE I VLASNIČKA STRUKTURA | 6 |
| 1.4. ANALIZA ZAPOSLENIH | 7 |
| 1.5. FINACIJSKO IZVJEŠĆE NA 31.07.2020. GODINE | 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 PRIJETEĆE NESPOSOBNOSTI ZA PLAĆANJE | 14 |
| 1.8. UKUPNE OBEZE DRUŠTVA | 15 |
| 2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA | 16 |
| 3. MJERE FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA | 17 |
| 3.1. IZRAČUN FINACIJSKIH MJERA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA | 20 |
| 4. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE | 21 |
| 4.1. IZRAČUN UČINKA OPERATIVNIH MJERA NA POSLOVANJE | 22 |
| 5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA | 23 |
| 6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG RAZDOBLJA | 26 |
| 7. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI | 27 |
| 8. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU | 28 |
| 9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA | 28 |

- **Popis imovine i obveza dužnika:**

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

- **Ostalo**

1. GFI – podaci + bilješke
2. Kartice kupaca i dobavljača

25
XX

OBAVIJEST VJEROVNICIMA O PODNOŠENJU ZAHTEVA ZA POKRETANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA

Uprava društva BETA MOTO 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.

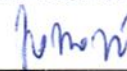
Sve obavijesti i dokumentacija vezane uz predstečajni postupak tvrtke BETA MOTO D.O.O. bit će javno dostupne na internet stranicama Ministarstva pravosuđa na e-oglasnoj ploči. Ovim putem pozivamo sve vjerovnike tvrtke BETA MOTO D.O.O. da podrže naš Plan restrukturiranja, a sve u svrhu nastavka poslovanja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

Nakon prihvatanja Prijedloga za otvaranje predstečajnog postupka za tvrtku BETA MOTO 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 Svetoj Nedelji, 18.09.2020.

BETA MOTO D.O.O.

RENATA SOKOLIĆ, direktor



BETA MOTO d.o.o.
Sveta Nedelja

29
12

1. UVOD

Tvrtka BETA MOTO D.O.O. pokreće predstečajni postupak radi nenaplativih potraživanja i nelikvidnosti poslovanja, te blokade poslovnog računa. Daljnja blokada računa uzrokovala bi dugoročnu nelikvidnost što bi nedvojbeno imalo dalekosežne negativne posljedice za nastavak poslovanja, a u konačnici bi vjerojatno dovelo i do prekida poslovanja, odnosno stečaja.

BETA MOTO D.O.O. planira pokretanjem predstečajnog postupka prema Stečajnom Zakonu (NN 71/15, 104/17) deblokirati svoj poslovni račun, što je ujedno i preduvjet za nastavak redovnog poslovanja. Deblokada računa omogućit će nastavak dosadašnjeg poslovanja, odnosno nastavak projektiranja i nadzora gradnje u brodogradnji čiji glavni kupci su brodari unutrašnje plovidbe, vlasnici plovila te projektni uredi.

Deblokada računa i 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 BETA MOTO D.O.O. i u blokadi nastavio poslovati te i u blokadi svakim danom smanjuje svoje obaveze. No, bez provođenja predstečajnog postupka, dužnik nije u mogućnosti restrukturirati tvrtku i podmiriti obaveze vjerovnicima.

Procjenjuje se da bi društvo kroz predstečajni postupak podmirilo velik dio svojih obaveza te stvorilo povoljne preduvijete za pozitivno poslovanje i očuvanje što većeg broja radnih mjesta.

U slučaju stečaja koji će neminovno nastupiti neprovođenja predstečajnog postupka realni izgledi za daljnje poslovanje i podmirenje vjerovnika ne postoje.

27
B

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 31.07.2020. godine.

1.1. Opći podaci

BETA MOTO D.O.O. poduzeće je sa sjedištem na adresi Svetonedeljska 7, 10 431 Sveta Nedelja

OIB: 38754267858

Matični broj: 080577663

Naziv: BETA MOTO D.O.O. za usluge

Sjedište: Svetonedeljska 7, 10 431 Sveta Nedelja

OIB: 38754267858

Godina osnivanja: 2006.

Temeljni kapital: 20.000,00 kuna

Osoba ovlaštena za zastupanje:

RENATA SOKOLIĆ, OIB: 00664642734, Zagreb, Bestovje, Vukovarska 14

- direktor

- zastupa Društvo samostalno i pojedinačno

Broj zaposlenih na dan 31.07.2020. godine: nema zaposlenih

28
H

1.2. Predmet poslovanja

- * finansijsko davanje u zakup (leasing)
- * poslovanje nekretninama
- * iznajmljivanje strojeva i opreme, bez rukovatelja
- * kupnja i prodaja robe
- * obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu
- * zastupanje stranih tvrtki
- * projektiranje, građenje i nadzor nad građenjem
- * pripremanje hrane i pružanje usluga prehrane, pripremanje i usluživanje pića i napitaka, pripremanje hrane za potrošnju na drugom mjestu i catering i pružanje usluga smještaja
- * djelatnost javnog cestovnog prijevoza putnika i tereta u unutarnjem i međunarodnom prometu
- * održavanje i popravak motornih vozila
- * otpremničke usluge
- * međunarodnom otpremništvu
- * pomorski i obalni prijevoz

1.3. Uprava tvrtke i vlasnička struktura

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

Tvrtka BETA MOTO D.O.O. je 100% u vlasništvu Renate Sokolić. Nakon restrukturiranja tvrtka će biti 100% u vlasništvu Renate Sokolić.

1.4. Analiza zaposlenih

Tvrtka prije pokretanja predstečajnog postupka ima 0 zaposlenih. Nakon restrukturiranja planiraju zaposliti 2 djelatnika u naredne četiri godine.

Planirano kretanje broja zaposlenih prikazano je grafičkim prikazom u nastavku, a odnosi se na period od 2020. g. - 2025. g. Grafički prikaz prikazuje povećanje broja zaposlenih u odnosu na prethodne godine (prosječan broj zaposlenih) što je rezultat restrukturiranja tvrtke i povećanja prodaje do kojeg je došlo kroz projekciju budućeg poslovanja tvrtke.



Grafički prikaz: Plan kretanja broja zaposlenih po godinama

1.5. Financijsko izvješće na 31.07.2020. godine

Bilanca na dan 31.07.2020. pokazuje da je potraživanje tvrtke ukupno 31.359,00 kn, dok obveze iznose 4.040.758,00 kn.

U nastavku slijedi bilanca tvrtke na dan 31.07.2020. godine

| Navigacij a | Naslovn a | RefStr | Bilanca | RDG | Dodatn i | NT_I | NT_D | PK | Kont |
|---|---------------|------------------|-------------------------------|----------------------------|---------------|------|------|----|--------------------|
| BILANCA | | | | | | | | | Obrazac POD-BIL |
| stanje na dan 31.07.2020. | | | | | | | | | |
| Obveznik: 38754267858; BETA MOTO 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 | | 4.769 | 0 | | | | | |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009) | 003 | | 0 | 0 | | | | | |
| 1. Izdaci za razvoj | 004 | | 0 | 0 | | | | | |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005 | | 0 | 0 | | | | | |
| 3. Goodwill | 006 | | 0 | 0 | | | | | |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine | 007 | | 0 | 0 | | | | | |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi | 008 | | 0 | 0 | | | | | |
| 6. Ostala nematerijalna imovina | 009 | | 0 | 0 | | | | | |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019) | 010 | | 4.769 | 0 | | | | | |
| 1. Zemljište | 011 | | 0 | 0 | | | | | |
| 2. Građevinski objekti | 012 | | 0 | 0 | | | | | |
| 3. Postrojenja i oprema | 013 | | 4.769 | 0 | | | | | |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 014 | | 0 | 0 | | | | | |
| 5. Biološka imovina | 015 | | 0 | 0 | | | | | |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu | 016 | | 0 | 0 | | | | | |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | 017 | | 0 | 0 | | | | | |
| 8. Ostala materijalna imovina | 018 | | 0 | 0 | | | | | |
| 9. Ulaganje u nekretnine | 019 | | 0 | 0 | | | | | |
| III. DUGOTRAJNA 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 | 1.212.212 | 169.525 |
| I. ZALIHE (AOP 039 do 045) | 038 | 259.848 | 138.149 |
| 1. Sirovine i materijal | 039 | 0 | 0 |
| 2. Proizvodnja u tijeku | 040 | 0 | 0 |
| 3. Gotovi proizvodi | 041 | 0 | 0 |
| 4. Trgovačka roba | 042 | 259.848 | 138.149 |
| 5. Predumovi 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 | 943.936 | 31.359 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 047 | 0 | 0 |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | 048 | 0 | 0 |
| 3. Potraživanja od kupaca | 049 | 13.733 | 0 |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 050 | 0 | 0 |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 051 | 227.570 | 31.359 |
| 6. Ostala potraživanja | 052 | 702.633 | 0 |
| 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 | 0 |
| 9. Ostala financijska imovina | 062 | 0 | 0 |
| IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI | 063 | 8.428 | 17 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI | 064 | 38.040 | 0 |
| E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064) | 065 | 1.255.021 | 169.525 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 066 | 0 | 0 |
| PASIVA | | | |
| A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087) | 067 | 530.466 | -3.871.233 |
| 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 | 623.997 | 510.466 |
| 1. Zadržana dobit | 082 | 623.997 | 510.466 |
| 2. Preneseni gubitak | 083 | 0 | 0 |
| VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086) | 084 | -113.531 | -4.401.699 |
| 1. Dobit poslovne godine | 085 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak poslovne godine | 086 | 113.531 | 4.401.699 |
| 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 | 309.660 | 291.667 |
| 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 | 309.660 | 291.667 |
| 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 | 414.895 | 3.749.091 |
| 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 | 408.550 | 333.109 |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 113 | 4.771 | 0 |
| 7. Obveze za predujmove | 114 | 0 | 0 |
| 8. Obveze prema dobavljačima | 115 | 1.446 | 8.084 |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 116 | 0 | 0 |
| 10. Obveze prema zaposlenicima | 117 | 0 | 0 |
| 11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 118 | 0 | 3.407.770 |
| 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 | 128 | 128 |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 122 | 0 | 0 |
| F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122) | 123 | 1.255.021 | 169.525 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 124 | 0 | 0 |

Rezultati poslovanja dati su u računu dobiti i gubitka na dan 31.07.2020.

Navigacija Naslovna RefStr Bilanca RDG Dodatni NT_I NT_D PK Kont

| RAČUN DOBITI I GUBITKA | | | | Obrazac POD-RDG | |
|--|-------------------|----------------------|---------------------|---|--|
| za razdoblje 01.01.2020. do 31.07.2020. | | | | | |
| Naziv pozicije | | | | Obveznik: 38754267858; BETA MOTO d.o.o. | |
| 1 | AOP oznak a | Rbr. bilješk e | Prethodna godina | Tekuća godina | |
| 2 | 3 | 4 | 5 | | |
| I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130) | 125 | 1 | 2.342.980 | 93.409 | |
| 1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe | 126 | | 0 | 0 | |
| 2. Prihodi od prodaje (izvan grupe) | 127 | 1 | 2.342.980 | 93.409 | |
| 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 | | 0 | 0 | |
| II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153) | 131 | 2 | 2.440.320 | 3.833.427 | |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 132 | | 0 | 0 | |
| 2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136) | 133 | 2 | 2.231.372 | 190.568 | |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 134 | | 66.279 | 45.836 | |
| b) Troškovi prodane robe | 135 | | 2.081.380 | 138.674 | |
| c) Ostali vanjski troškovi | 136 | | 83.713 | 6.058 | |
| 3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140) | 137 | 2 | 68.653 | 0 | |
| a) Neto plaće i nadnice | 138 | | 47.144 | 0 | |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 139 | | 11.786 | 0 | |
| c) Doprinosi na plaće | 140 | | 9.723 | 0 | |
| 4. Amortizacija | 141 | 2 | 72.380 | 4.769 | |
| 5. Ostali troškovi | 142 | 2 | 43.571 | 12.626 | |
| 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 | 2 | 24.344 | 3.625.464 | |
| III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164) | 154 | 1 | 3 | 1 | |
| 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 | | 3 | 1 |
| 8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi | 162 | | 0 | 0 |
| 9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine | 163 | | 0 | 0 |
| 10. Ostali financijski prihodi | 164 | | 0 | 0 |
| IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172) | 165 | 2 | 16.194 | 661.682 |
| 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 | 3 | 16.194 | 661.682 |
| 4. Tečajne razlike i drugi rashodi | 169 | | 0 | 0 |
| 5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine | 170 | | 0 | 0 |
| 6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto) | 171 | | 0 | 0 |
| 7. Ostali financijski rashodi | 172 | | 0 | 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 | 1 | 2.342.983 | 93.410 |
| X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176) | 178 | 2 | 2.456.514 | 4.495.109 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178) | 179 | 4 | -113.531 | -4.401.699 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178) | 180 | 5 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177) | 181 | 5 | 113.531 | 4.401.699 |
| XII. POREZ NA DOBIT | 182 | | 0 | 0 |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182) | 183 | 5 | -113.531 | -4.401.699 |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 179-182) | 184 | | 0 | 0 |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179) | 185 | 5 | 113.531 | 4.401.699 |

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

Tvrtka BETA MOTO D.O.O. bavi se trgovinom automobilima i motornim vozilima lake kategorije, te prodajom rezervnih dijelova za sve vrste motocikala i atv vozila. Glavni kupci su fizičke i pravne osobe. Do blokade poslovnog računa došlo je zbog duga prema poreznoj upravi, te zbog nemogućnosti otplate kredita prema Zagrebačkoj banci.

Tvrtka u uvjetima nelikvidnosti, nesolventnosti i u konačnici s blokadom računa, nije u mogućnosti poslovati i podmirivati dugove. Svejedno, tvrtka uvijek nastoji ići u korak s vremenom i osluškivati želje i potrebe tržišta. Poduzimaju sve moguće mjere kako bi promovirali proizvode tvrtke, povećali prodaju, podigli profitabilnost i nastavili s redovnim poslovanjem.

Tvrtka BETA MOTO D.O.O. odlučila se za pokretanje predstečajnog postupka sukladno Stečajnom zakonu zbog postojanja prijetee nesposobnosti za plaćanje 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 čl. 4. Stečajnog Zakona, u uvjetima nastupa nelikvidnosti koje se ogleda u nemogućnosti da BETA MOTO D.O.O. poduzetim mjerama financijskog restrukturiranja izvan predstečajnog postupka sama uspostavi stanje likvidnosti, tvrtka BETA MOTO D.O.O. pokreće predstečajni postupak. 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.

1.8. Ukupne obveze društva

Obveze društva BETA MOTO D.O.O. na dan 31.07.2020. prikazane su kako slijedi:

a) Obveze koje sudjeluju u predstečajnom postupku

| RB | OIB | NAZIV VJEROVNIKA | ADRESA VJEROVNIKA | IZNOS OBVEZE | STRUKTURA |
|----|-------------|---|---|---------------------|----------------|
| 1 | 59300988250 | DOLMEN d.o.o. | Pazdigradska 8, 21000 Split | 152,50 | 0,00% |
| 2 | 85821130368 | FINA | Ulica grada Vukovara 70, 10000 Zagreb | 5.000,00 | 0,13% |
| 3 | 32227590596 | FINPOL d.o.o. | Trg Francuske Republike 14, 10000 Zagreb | 625,00 | 0,02% |
| 4 | 78518574013 | INTENSE d.o.o. | Vukovarska ulica 14, Sveta Nedjelja, 10437 Bestovje | 200,00 | 0,01% |
| 5 | 28495895537 | PBZ Card d.o.o. | Radnička cesta 44, 10000 Zagreb | 2.678,00 | 0,07% |
| 6 | 00664642734 | RENATA SOKOLIĆ | Vukovarska 14, 10437 Bestovje | 333.237,52 | 8,89% |
| 7 | 18683136487 | MINISTARSTVO FINANCIJA - POREZNA UPRAVA | Katančićeva 5, 10000 Zagreb | 3.407.770,69 | 90,87% |
| 8 | 56647037621 | VIBAS d.o.o. | Žnjanska 6, 21000 Split | 154,94 | 0,00% |
| 9 | 92963223473 | ZAGREBAČKA BANKA d.d. | Trg bana Josipa jelačića 10. 10000 Zagreb | 405,60 | 0,01% |
| | | | UKUPNO: | 3.750.224,25 | 100,00% |

Neosigurani vjerovnici

| RB | OIB | NAZIV VJEROVNIKA | ADRESA VJEROVNIKA | IZNOS OBVEZE | STRUKTURA |
|----|-------------|--------------------------|-------------------------------------|-------------------|-----------|
| I | 92963223473 | ZAGREBAČKA BANKA D.D. | ZAGREB, Trg bana Josipa jelačića 10 | 291.666,60 | 100,00% |
| | | | UKUPNO: | 291.666,60 | |

Osigurani vjerovnici

2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

U nastavku je prikazan izračun manjka likvidnih sredstava na dan 31.07.2020. godine

| POZICIJA IZNOS | |
|---|----------------------|
| 1. Trgovačka roba | 138.149 |
| 2. Potraživanja od države i drugih institucija | 31.359 |
| 3. Novac u banci i blagajni | 17 |
| UKUPNO LIKVIDNA IMOVNINA | 169.525,00 |
| 1. Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama | 291.667 |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično | 333.109 |
| 3. Obveze prema dobavljačima | 8.084 |
| 4. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja | 3.407.770 |
| 5. Ostale kratkoročne obveze | 128 |
| UKUPNO OBVEZE | 4.040.758,00 |
| MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA | -3.871.233,00 |

Izračun manjka likvidnih sredstava

Manjak likvidnih sredstava na dan 31.07.2020. godine prema bilančnim pozicijama iznosi -3.871.233,00 kn, a isti je iskazan kao razlika obveza i likvidne imovine (brzo unovčive).

39
25

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

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

| SKUPINA | VJEROVNICI | SALDO | UDIO | OTPIS (%) | OTPIS(kn) | SALDO ZA OTPLATU | KAMATNA STOPA | POČEK OTPLATE | ROK OTPLATE |
|---------|--------------------------------------|--------------|---------|-----------|--------------|------------------|---------------|---------------|-------------|
| A | Vjerovnici s neosiguranim tražbinama | 3.750.224,25 | 92,78% | 50% | 1.875.112,13 | 1.875.112,13 | 4,50% | 12 mjeseci | 48 mjeseci |
| B | Osigurani vjerovnici | 291.666,60 | 7,22% | - | - | 291.660,60 | 8,45% | 6 mjeseci | 48 mjeseci |
| | Ukupne obveze Društva | 4.041.890,85 | 100,00% | - | - | 2.166.772,73 | - | - | - |

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

- **Vjerovnici koji imaju neosiguranu tražbinu.** Za njih je predložena otplata 50% od utvrđenih tražbina u 48 jednaka mjesečna anuiteta, uz 12 mjeseci počeka, sa kamatom od 4,50%
- Vjerovnici koji imaju osiguranu tražbinu. Za njih je predložena otplata cijelog iznosa utvrđene tražbine u 48 jednakih mjesečnih anuiteta, uz 6 mjeseci počeka sa kamatom od 8,45%.

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 otpis dijela obaveza i reprogram ostatka duga.

Prijedlog predstečajnog postupka po grupama vjerovnika:

- Dug prema grupi **NEOSIGURANI VJEROVNICI** na dan 31.07.2020. godine iznosi 3.750.224,25 kn. Predlaže se otpis tražbina za 50%. Preostalih 50% tražbina otplatiti će se na 48 mjeseci uz 12 mjeseci počeka sa kamatnom stopom od 4,50%, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 15-tog u mjesecu.

| R B | OIB | NAZIV VJEROVNICA | ADRESA VJEROVNICA | IZNOS OBVEZE | STRUKTURA | OTPIS | PREOSTALO ZA OTPLATU |
|--------|-------------|--|---|------------------|-----------|------------------|----------------------------|
| 1 | 59300988250 | DOLMEN d.o.o. | Pazdigradska 8, 21000 Split | 152,50 | 0,00% | 76,25 | 76,25 |
| 2 | 85821130368 | FINA | Ulica grada Vukovara 70, 10000 Zagreb | 5.000,00 | 0,13% | 2.500,00 | 2.500,00 |
| 3 | 32227590596 | FINPOL d.o.o. | Trg Francuske Republike 14, 10000 Zagreb | 625,00 | 0,02% | 312,50 | 312,50 |
| 4 | 78518574013 | INTENSE d.o.o. | Vukovarska ulica 14, Sveta Nedjelja, 10437 Bestovje | 200,00 | 0,01% | 100,00 | 100,00 |
| 5 | 28495895537 | PBZ Card d.o.o. | Radnička cesta 44, 10000 Zagreb | 2.678,00 | 0,07% | 1.339,00 | 1.339,00 |
| 6 | 00664642734 | RENATA SOKOLIĆ | Vukovarska 14, 10437 Bestovje | 333.237,52 | 8,89% | 166.618,76 | 166.618,76 |
| 7 | 18683136487 | MINISTARSTVO FINANCIJA - POREZNA UPRAVA | Katančićeva 5, 10000 Zagreb | 3.407.770,6 9 | 90,87% | 1.703.885,3 5 | 1.703.885,35 |
| 8 | 56647037621 | VIBAS d.o.o. | Žnjanska 6, 21000 Split | 154,94 | 0,00% | 77,47 | 77,47 |
| 9 | 92963223473 | ZAGREBAČKA BANKA d.d. | Trg bana Josipa Jelačića 10. 10000 Zagreb | 405,60 | 0,01% | 202,80 | 202,80 |
| | | UKUPNO: | | 3.750.224,25 | 100,00% | 1.875.112,13 | 1.875.112,13 |

Neosigurani vjerovnici

41
22

- Dug prema grupi **OSIGURANI VJEROVNICI** na dan 31.07.2020. godine iznosi 291.666,60 kn. Iznos tražbine će se otplatiti u cijelosti na 48 mjeseci uz 12 mjeseci počeka sa kamatnom stopom od 8,45%, 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 | STRUKTURA |
|----|-------------|--------------------------|--|-----------------|-----------|
| I | 92963223473 | ZAGREBAČKA BANKA D.D. | ZAGREB, Trg bana Josipa Jelačića 10 | 291.666,60 | 100,00% |
| | | UKUPNO: | | 291.666,60 | |

Osigurani vjerovnici

Kroz otpis obveza očekuje se financijsko rasterećenje u iznosu od 1.875.112,13 kn, čime će se društvu omogućiti ponovno uspostavljanje likvidnosti kroz dovršetak ugovorenih poslova i naplatu potraživanja u iznosu od 31.359,00 kn. Sve ovo omogućit će tvrtki lakše vraćanje ostatka obveza.



3.1. Izračun financijskih mjera na manjak likvidnih sredstava

Nakon provedenih mjera financijskog restrukturiranja, društvo će sanirati manjak likvidnih sredstava tako da će nastati višak likvidnih sredstava od 48.516,25 kn, što će uz provedbu operativnih mjera omogućiti dugoročnu financijsku likvidnost jer će sve kratkoročne obveze dijelomočno otpisati, a razliku pretvoriti u dugoročne obveze. U efekt financijskog restrukturiranja uključen je utjecaj operativnih mjera te prodaja dugoročne imovine društva.

Tablica:

| POZICIJA | IZNOS |
|--|----------------------|
| 1. Trgovačka roba | 138.149 |
| 2. Potraživanja od države i drugih institucija | 31.359 |
| 3. Novac u banci i blagajni | 17 |
| UKUPNO LIKVIDNA IMOVNINA | 169.525,00 |
| 1. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 291.667 |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično | 333.109 |
| 3. Obveze prema dobavljačima | 8.084 |
| 4. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 3.407.770 |
| 5. Ostale kratkoročne obveze | 128 |
| UKUPNO OBVEZE | 4.040.758,00 |
| MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA | -3.871.233,00 |
| UTJECAJ FINANIJSKOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA | 1.875.112,13 |
| UTJECAJ OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA | 2.044.637,13 |
| UTJECAJ FINANIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA | 3.919.749,25 |
| VIŠAK LIKVIDNIH SREDSTAVA NAKON MJERA FINANIJSKOG RESTRUKTURIRANJA: | 48.516,25 |

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:

- Povećanje broja zaposlenih
Sukladno planovima, tvrtka će zaposliti 2 djelatnika u naredne četiri godine.
- 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 uslugama, što već intenzivno provode, te će nastaviti u tom smjeru.

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

4.1 Izračun učinka operativnih mjera na poslovanje

Kroz segment operativnih mjera restrukturiranja, društvo će povećati profitabilnost za ukupno 2.027.930,00 kn u odnosu na prethodno razdoblje, čime će se postići optimalno, profitabilno poslovanje.

RB OPIS**IZNOS**

| | | |
|---------|--|--------------|
| 1 | Povećanje profitabilnosti kroz Optimizaciju radnih procesa | 688.250,00 |
| 2 | Povećanje profitabilnosti kroz novi segment nabave | 820.690,00 |
| 3 | Povećanje profitabilnosti kroz operativne poslovne procese | 518.990,00 |
| UKUPNO: | | 2.027.930,00 |

Operativne mjere

45
31

5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA

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

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

46
32Projekcija poslovanja (2020. - 2025.)*Planirani prihod*

| R.b. | Opis | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|------|----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| I | Prihod | 1.985.698 | 2.184.268 | 2.402.695 | 2.642.964 | 2.907.260 | 3.197.986 |
| | Ukupno Prihod | 1.985.698 | 2.184.268 | 2.402.695 | 2.642.964 | 2.907.260 | 3.197.986 |
| | | | | | | | |

Planirani troškovi poslovanja

| R.b. | Opis | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|------|--------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| I | Sirovina i materijal | 1.528.987 | 1.419.774 | 1.561.751 | 1.665.067 | 1.947.864 | 2.238.591 |
| 2 | Bruto plaće | 66.000 | 66.000 | 66.000 | 132.000 | 132.000 | 132.000 |
| 3 | Financijski izdaci (kta) | 270.650 | 225.542 | 205.038 | 186.398 | 169.453 | 154.048 |
| 4 | Amortizacija | 59.571 | 65.528 | 72.081 | 79.289 | 87.218 | 95.940 |
| 5 | Ostalo | 21.843 | 24.027 | 26.430 | 29.073 | 31.980 | 35.178 |
| | Ukupni troškovi | 1.947.051 | 1.800.871 | 1.931.300 | 2.091.827 | 2.368.515 | 2.655.756 |
| | | | | | | | |

Projekcija računa dobiti i gubitka

| R.b. | Opis | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|------|---------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| I | Prihod | 1.985.698 | 2.184.268 | 2.402.695 | 2.642.964 | 2.907.260 | 3.197.986 |
| II | Rashod | 1.947.051 | 1.800.871 | 1.931.300 | 2.091.827 | 2.368.515 | 2.655.756 |
| a | Materijalni troškovi | 1.550.830 | 1.443.801 | 1.588.181 | 1.694.140 | 1.979.844 | 2.273.768 |
| b | Bruto plaće | 66.000 | 66.000 | 66.000 | 132.000 | 132.000 | 132.000 |
| c | Amortizacija | 59.571 | 65.528 | 72.081 | 79.289 | 87.218 | 95.940 |
| d | Rashod financiranja | 270.650 | 225.542 | 205.038 | 186.398 | 169.453 | 154.048 |
| III | Dobit prije oporezivanja | 38.647 | 383.397 | 471.395 | 551.137 | 538.745 | 542.231 |
| IV | Porez na dobit | 4.638 | 46.008 | 56.567 | 66.136 | 64.649 | 65.068 |
| V | Neto dobit | 34.009 | 337.389 | 414.827 | 485.001 | 474.096 | 477.163 |

Projekcija budućeg poslovanja

Projicirani račun dobiti i gubitka iskazuje održivost predloženog poslovnog modela na razini neto dobiti.

Tvrtka prihode temelji na povećanju prodaje.

U 2020. godini uz stabilizaciju prihoda te povećanje bruto marže i smanjenjem operativnih troškova, poslovanje tvrtke biti će pozitivno.

47
33

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

| RB | OPIS | IZNOS |
|----|-------------------|------------------|
| 1 | Režijski troškovi | 2.650,00 |
| 2 | Bruto plaće | 5.500,00 |
| 3 | Ostali troškovi | 3.500,00 |
| | Ukupno: | 11.650,00 |

Minimalni mjesečni troškovi



48
34

6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG RAZDOBLJA

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

| POZICIJA | 31.07.2020. | 31.12.2025. |
|---|------------------|------------------------|
| 1. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 291.667,00 | 155.985,00 |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično | 333.109,00 | 173.630,00 |
| 3. Obveze prema dobavljačima | 8.084,00 | 5.115,00 |
| 4. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja | 3.407.770,00 | 1.799.230,00 |
| 5. Ostale kratkoročne obveze | 128,00 | 72,00 |
| UKUPNO | 4.040.758 | 2.134.032,00 kn |

Planirana bilanca

7. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI

Obveze društva BETA MOTO D.O.O. na dan 31.07.2020. prema visini i vrsti prikazane su kako slijedi:

| RB | OIB | NAZIV VJEROVNIKA | ADRESA VJEROVNIKA | IZNOS OBVEZE | STRUKTURA | VRSTA TRAŽBINE |
|----|-------------|---|---|---------------------|----------------|-----------------------|
| 1 | 59300988250 | DOLMEN d.o.o. | Pazdigradska 8, 21000 Split | 152,50 | 0,00% | Neosigurani vjerovnik |
| 2 | 85821130368 | FINA | Ulica grada Vukovara 70, 10000 Zagreb | 5.000,00 | 0,12% | Neosigurani vjerovnik |
| 3 | 32227590596 | FINPOL d.o.o. | Trg Francuske Republike 14, 10000 Zagreb | 625,00 | 0,02% | Neosigurani vjerovnik |
| 4 | 78518574013 | INTENSE d.o.o. | Vukovarska ulica 14, Sveta Nedjelja, 10437 Bestovje | 200,00 | 0,00% | Neosigurani vjerovnik |
| 5 | 28495895537 | PBZ Card d.o.o. | Radnička cesta 44, 10000 Zagreb | 2.678,00 | 0,07% | Neosigurani vjerovnik |
| 6 | 00664642734 | RENATA SOKOLIĆ | Vukovarska 14, 10437 Bestovje | 333.237,52 | 8,24% | Neosigurani vjerovnik |
| 7 | 18683136487 | MINISTARSTVO FINANCIJA - POREZNA UPRAVA | Katančičeva 5, 10000 Zagreb | 3.407.770,69 | 84,31% | Neosigurani vjerovnik |
| 8 | 56647037621 | VIBAS d.o.o. | Žnjanska 6, 21000 Split | 154,94 | 0,00% | Neosigurani vjerovnik |
| 9 | 92963223473 | ZAGREBAČKA BANKA d.d. | Trg bana Josipa jelačića 10. 10000 Zagreb | 405,60 | 0,01% | Neosigurani vjerovnik |
| 10 | 92963223473 | ZAGREBAČKA BANKA D.D. | ZAGREB, Trg bana Josipa jelačića 10 | 291.666,60 | 7,22% | Osigurani vjerovnik |
| | | UKUPNO: | | 4.041.890,85 | 100,00% | |

Analiza tražbina prema visini i vrsti

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 opisanom modelu, prijedlog predstečajnog postupka bazira se na otpisu dijela tražbina. Vjerovnici društva podijeljeni su u skupine, a u nastavku donosimo prijedlog namirenja istih.

Tražbine vjerovnika:

- Dug prema grupi **NEOSIGURANI VJEROVNICI** na dan 31.07.2020. godine iznosi 3.750.224,25 kn. Predlaže se otpis tražbina za 50%. Preostalih 50% tražbina otplatiti će se na 48 mjeseci uz 12 mjeseci počeka sa kamatnom stopom od 4,50%, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 15-tog u mjesecu.

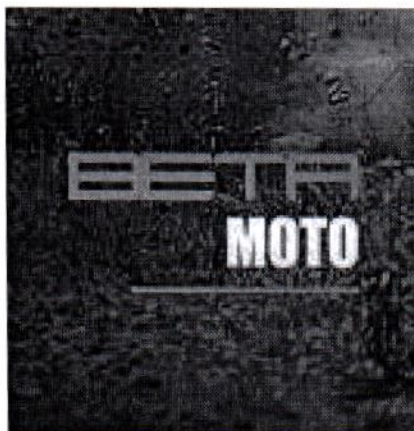
| R B | OIB | NAZIV VJEROVNIKA | ADRESA VJEROVNIKA | IZNOS OBVEZE | STRUKTURA | OTPIS | PREOSTALO ZA OTPLATU |
|--------|-----------------|--|---|-----------------|-----------|--------------|----------------------------|
| 1 | 5930098825 0 | DOLMEN d.o.o. | Pazdigradska 8, 21000 Split | 152,50 | 0,00% | 76,25 | 76,25 |
| 2 | 8582113036 8 | FINA | Ulica grada Vukovara 70, 10000 Zagreb | 5.000,00 | 0,13% | 2.500,00 | 2.500,00 |
| 3 | 3222759059 6 | FINPOL d.o.o. | Trg Francuske Republike 14, 10000 Zagreb | 625,00 | 0,02% | 312,50 | 312,50 |
| 4 | 7851857401 3 | INTENSE d.o.o. | Vukovarska ulica 14, Sveta Nedjelja, 10437 Bestovje | 200,00 | 0,01% | 100,00 | 100,00 |
| 5 | 2849589553 7 | PBZ Card d.o.o. | Radnička cesta 44, 10000 Zagreb | 2.678,00 | 0,07% | 1.339,00 | 1.339,00 |
| 6 | 0066464273 4 | RENATA SOKOLIĆ | Vukovarska 14, 10437 Bestovje | 333.237,52 | 8,89% | 166.618,76 | 166.618,76 |
| 7 | 1868313648 7 | MINISTARSTVO FINANCIJA - POREZNA UPRAVA | Katančićeva 5, 10000 Zagreb | 3.407.770,69 | 90,87% | 1.703.885,35 | 1.703.885,35 |

| | | | | | | | |
|---|-----------------|--------------------------|--|---------------------|----------------|---------------------|---------------------|
| 8 | 5664703762 1 | VIBAS d.o.o. | Žnjanska 6, 21000 Split | 154,94 | 0,00% | 77,47 | 77,47 |
| 9 | 9296322347 3 | ZAGREBAČKA BANKA d.d. | Trg bana Josipa jelačića 10. 10000 Zagreb | 405,60 | 0,01% | 202,80 | 202,80 |
| | | UKUPNO: | | 3.750.224,25 | 100,00% | 1.875.112,13 | 1.875.112,13 |

Neosigurani vjerovnici

- Dug prema grupi **OSIGURANI VJEROVNICI** na dan 31.07.2020. godine iznosi 291.666,60 kn. Iznos tražbine će se otplatiti u cijelosti na 48 mjeseci uz 12 mjeseci počeka sa kamatnom stopom od 8,45%, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 15-tog u mjesecu.

| RB | OIB | NAZIV VJEROVNICA | ADRESA VJEROVNICA | IZNOS OBVEZE | STRUKTURA |
|----|-------------|--------------------------|--|-------------------|-----------|
| I | 92963223473 | ZAGREBAČKA BANKA D.D. | ZAGREB, Trg bana Josipa jelačića 10 | 291.666,60 | 100,00% |
| | | UKUPNO: | | 291.666,60 | |

Osigurani vjerovnici

9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA

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

- Administrativni troškovi - 11.000,00 kn
- Operativni troškovi restrukturiranja - 12.000,00 kn
- Ostali troškovi – 5.000,00 kn

Ukupno očekivani troškovi postupka restrukturiranja procijenjuju se na 28.000,00 kn.

Plan financijskog i operativnog restrukturiranja tvrtke BETA MOTO D.O.O. za 2020. – 2025. godinu usvojio je i odobrio zakonski zastupnik tvrtke BETA MOTO D.O.O. dana 18.09.2020. godine.

BETA MOTO D.O.O.

RENATA SOKOLIĆ, direktor



BETA MOTO d.o.o.
Sveta Nedelja