

ILLA j.d.o.o.

Plan restrukturiranja 2024. - 2031

Predstečajni postupak St-465/23

Trgovački sud u Osijeku

Sadržaj

1. Podaci o identitetu dužnika

Opći podaci

Predmet poslovanja

Uprava društva i vlasnička struktura

2. Podaci o identitetu povjerenika

3. Podaci o imovini i vrijednosti imovine Dužnika u trenutku podnošenja plana restrukturiranja

4. Opis ekonomske situacije Dužnika i položaj radnika te opis razloga i razmjer poteškoća

5. Činjenice i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje prijetee nesposobnosti za plaćanje

6. Izračun manjka likvidnih sredstava na dan otvaranja predstečajnog postupka

7. Mjere financijskog restrukturiranja i izračun njihovih učinaka na manjak likvidnih sredstava

8. Mjere operativnog restrukturiranja

9. Plan poslovanja za razdoblje 2024. – 2031.

10. Planirana bilanca za razdoblje 2024. –2031.

11. Analiza tražbina prema visini i vrsti

Tražbine vjerovnika po rješenju o utvrđenim tražbina

Osporene tražbine

Izlučna prava

Razlučna prava

12. Ponuda vjerovnicima razvrstanim po skupinama

13. Najava zaduženja u novcu radi privremenog novog financiranja

14. Planirani iznos troškova restrukturiranja

15. Kategorije tražbina na koje plan restrukturiranja ne utječe

16. Način obavješćavanja radnika i način obavljanja savjetovanja s njima

17. Završno obrazloženje uspješnosti plana restrukturiranja

1. PODACI O IDENTITETU DUŽNIKA

1.1. Opći podaci

Naziv: ILLA jednostavno društvo s ograničenom odgovornošću, Filipovac, Tabor 50, OIB: 65710317128

Skraćeni naziv: ILLA j.d.o.o.

Sjedište: Filipovac, Tabor 50

OIB: 65710317128

EUID: HRSR.030181183

Temeljni kapital: 1,33 eur

Član društva: Ivica Hruška, Filipovac, Ulica Tabor 50, OIB: 55624729586

Direktor: Ivica Hruška

Osnivački akt: Izjava o osnivanju j.d.o.o. od 05.12.2016. godine

1.2. Predmet poslovanja:

- * Projektiranje i građenje građevina te stručni nadzor građenja
- * Posredovanje u prometu nekretnina
- * Poslovanje nekretninama
- * Poslovi upravljanja nekretninom i održavanje nekretnina
- * Projektiranje, izrada, izvedba i servisiranje elektroinstalaterskih radova
- * Projektiranje, izrada, izvedba i servisiranje instalacija centralnog grijanja
- * Projektiranje, izrada, izvedba i servisiranje plinskih instalacija
- * Projektiranje, izrada, izvedba i servisiranje ventilacijskih i klimatskih uređaja
- * Projektiranje, izrada, izvedba i servisiranje sustava video nadzora, alarmnih, protupožarnih i drugih zvučnih i vizualnih dojavnih uređaja
- * Poljoprivredna djelatnost
- * Ekološka proizvodnja, prerada, uvoz i izvoz ekoloških proizvoda
- * Servis poljoprivrednih strojeva, uređaja i alata
- * Kupnja i prodaja robe
- * Obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu
- * Pružanje usluga u trgovini
- * Zastupanje inozemnih tvrtki
- * Djelatnosti javnoga cestovnog prijevoza putnika i tereta u domaćem i međunarodnom prometu
- * Prijevoz tereta u unutrašnjem i međunarodnom cestovnom prometu
- * Prijevoz putnika u unutarnjem cestovnom prometu
- * Prijevoz za vlastite potrebe
- * 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)
- * Pružanje usluga s dodanom vrijednosti
- * Usluge informacijskog društva
- * Proizvodnja hrane i pića

1.3. Uprava tvrtke i vlasnička struktura

Osoba ovlaštena za zastupanje je Ivica Hruška, direktor koji zastupa društvo. Nakon restrukturiranja uprava društva se neće mijenjati.

U tvrtki ILLA d.o.o. Ivica Hruška imatelj je jednog poslovnog udjela u cijelosti i nakon restrukturiranja neće se mijenjati vlasnička struktura.

2. PODACI O IDENTITETU POVJERENIKA

Rješenjem o otvaranju predstečajnog postupka TS u Osijeku, broj: St-465/23-6 od 20.07.2023. godine, za povjerenika u predstečajnom postupku imenovana je: Monika Trkulja iz Bukovlja, Ulica Josipa Kozarca 56, OIB: 15773842991.

3. PODACI O IMOVINI DUŽNIKA NA DAN PODNOŠENJA PLANA RESTRUKTURIRANJA

Vrijednost materijalne imovine društva na dan podnošenja plana restrukturiranja iznosi ukupno 15.531 eur i to prema slijedećim kategorijama:

-transportna imovina	8.158,00 eur
-potraživanja	6.745,00 eur
-financijska imovina	225,00 eur
-novac u banci i blagajni	403,00 eur

Bilanca dužnika za razdoblje 2022. godine do 2023. godine.

BILANCA

stanje na dan 31.12.2023.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 65710317128; ILLA j.d.o.o.				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješk e	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
I	2	3	4	5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002		14.287	8.158
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. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010		14.287	8.158
1. Zemljište	011			
2. Građevinski objekti	012			
3. Postrojenja i oprema	013			
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		14.287	8.158
5. Biološka imovina	015			
6. Predumovi 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		0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava 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		13.286	7.373
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		0	0
1. Sirovine i materijal	039			
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		13.083	6.745
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049		5.720	6.745
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050			
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		7.257	
6. Ostala potraživanja	052		106	
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		0	225
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			
9. Ostala financijska imovina	062			225
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063		203	403
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064			
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		27.573	15.531
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066			
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067		-40.830	-41.203
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		1	1
II. KAPITALNE REZERVE	069			
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		6.311	6.311
1. Zakonske rezerve	071		6.311	6.311
2. Rezerve za vlastite dionice	072			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073			
4. Statutarne rezerve	074			
5. Ostale rezerve	075			
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076			
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI 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		-30.271	-47.142
1. Zadržana dobit	084			
2. Preneseni gubitak	085		30.271	47.142
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086		-16.871	-373
1. Dobit poslovne godine	087			
2. Gubitak poslovne godine	088		16.871	373
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		67.880	56.734
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			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115		33.508	26.549
7. Obveze za predujmove	116		1.961	
8. Obveze prema dobavljačima	117		14.336	14.816
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118			
10. Obveze prema zaposlenicima	119		1.317	
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120		16.758	15.369
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122			
14. Ostale kratkoročne obveze	123			

E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124		523	
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125		27.573	15.531
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126			

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

Tvrtka ILLA j.d.o.o. bavila se uslugama postavljanja centralnog grijanja, klima uređaja i vodnih instalacija, te ugostiteljstvom, a uslijed ekonomske krize pojačane pandemijom i ratom u Ukrajini, te bitno smanjenih prihoda zbog negativnih poslovnih rezultata, kao i otežanoj naplati potraživanja, društvu je bilo otežano plaćanje poreznog duga, ali i duga prema leasing društvima, bankama i dobavljačima.

Međutim, kako je tvrtka nastojala redovito poslovati i podmirivati svoje druge obaveze koje su rasle, došlo je do problema s podmirivanjem obveza. 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 dužnika je odlučila pokrenuti postupak predstečajne nagodbe kako bi se izvršilo restrukturiranje te omogućio nastavak zdravog poslovanja tvrtke.

Društvo 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, povećanje usluga i profitabilnosti, te prodajom neoperativne imovine.

Poduzimaju sve moguće mjere kako bi svoje poslovanje pokušali vratiti u prvobitno stanje dodatnim oglašavanjem vlastitih usluga.

Rezultati poslovanja dani su u računu dobiti i gubitka na dan 31.12.2023.

U svrhu analize povijesnih financijskih rezultata Dužnika, za analizu je uzet period 2022. –2023. godine („razdoblje promatranja“), prema računu dobiti i gubitka za razdoblje 2022. do 2023. godine

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2023. do 31.12.2023.

Obrazac
POD-RDG

Obveznik: 65710317128; ILLA 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		205.790	90.994
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	128			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	129		163.361	90.994
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		42.429	
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 134+135+139+143 do 145+148+155)	133		222.661	91.244
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	134			
2. Materijalni troškovi (AOP 136 do 138)	135		137.291	28.270
a) Troškovi sirovina i materijala	136		120.328	21.943
b) Troškovi prodane robe	137			873
c) Ostali vanjski troškovi	138		16.963	5.454
3. Troškovi osoblja (AOP 140 do 142)	139		73.503	18.489
a) Neto plaće i nadnice	140		51.230	13.644
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	141		13.580	3.411
c) Doprinosi na plaće	142		8.693	1.434
4. Amortizacija	143		5.703	5.256
5. Ostali troškovi	144		5.749	3.574
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		415	35.655
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 dobici (prihodi) od financijske imovine	165			
10. Ostali financijski prihodi	166			
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 168 do 174)	167		0	123
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			123
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	171			
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		205.790	90.994
X. UKUPNI RASHODI (AOP 133+167+177 + 178)	180		222.661	91.367
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179-180)	181		-16.871	-373
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 179-180)	182		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 180-179)	183		16.871	373
XII. POREZ NA DOBIT	184			
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 181-184)	185		-16.871	-373
1. Dobit razdoblja (AOP 181-184)	186		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 184-181)	187		16.871	373
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava 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 (popunjava 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 (popunjava 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 (popunjava 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			

Analiza zaposlenih te položaj radnika

Tvrtka trenutno nema zaposlenih osoba na dan predaje plana restrukturiranja, a nakon restrukturiranja predviđeno je zapošljavanje novih radnika.

Sukladno navedenim podacima vidljivo je kako do trenutka predaje poslovne dokumentacije dužnika u predstečajnom postupku, zbog trenutne ekonomske situacije unutar društva nije bio u mogućnosti zapošljivati nove djelatnike, niti održavati postojeći broj zaposlenih.

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 ILLA j.d.o.o. poduzetim mjerama financijskog restrukturiranja izvan predstečajnog postupka sama uspostavi stanje likvidnosti, tvrtka ILLA j.d.o.o. pokreće predstečajni postupak.

Razlozi pokretanja predstečajnog postupka ogledaju se u nemogućnosti podmirenja dospjelih novčanih obveza prema javnim davanjima, bankama i dobavljačima, te neusklađenosti između priljeva i odljeva novčanih sredstava na račun dužnika.

Prijeteća nesposobnost za plaćanje ogleda se u činjenici da je dužnik u Očevidniku redosljeda osnova za plaćanje koji vodi Financijska agencija imao 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 FINA-e 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 31.12.2023. godine.

Rb	Pozicija	Iznos eur
1.	Transportna imovina	8.158,00 eur
2.	Potraživanja od kupaca	6.745,00 eur
3.	Ostala financijska imovina	225,00 eur
4.	Novac na računu i blagajni	403,00 eur
UKUPNO LIKVIDNA IMOVINA		15.531,00 eur
1.	Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	26.549,00 eur
2.	Obveze prema dobavljačima	14.816,00 eur
3.	Obveze za javna davanja	15.369,00 eur
UKUPNO OBVEZE		56.734,00 eur
MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA		- 41.203,00 eur

Manjak likvidnih sredstava na dan 31.12.2023. godine prema bilančnim pozicijama iznosi - 41.203,00 eur, a isti je iskazan kao razlika obveza i likvidne imovine.

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

Osnovni cilj predloženog restrukturiranja je uređivanje pravnoga položaja dužnika i njegova odnosa prema vjerovnicima, u cilju namirenja utvrđenih tražbina vjerovnika te osiguranja dugoročne održivosti poslovanja dužnika kroz smanjenje trenutne zaduženosti.

Namjera financijskog restrukturiranja je produženje otplate duga (izmjena datuma dospijeća) i poboljšanje likvidne pozicije dužnika računajući od datuma zaključenja predstečajnog postupka.

U navedenom kontekstu, ključne mjere financijskog restrukturiranja su:

- dulji rok otplate utvrđenih tražbina uz smanjenje troškova financiranja;
- financiranje iz vlastitih izvora;
- usklađenje i reguliranje povećanih troškova postojećih projekata sukladno tržišnim cijenama.

U mjere restrukturiranja uključene su tražbine vjerovnika utvrđene rješenjem suda, kao i tražbine vjerovnika čije su tražbine osporene ali je osporavanje naknadno otklonjeno od strane dužnika, na način da su svi vjerovnici čije su tražbine utvrđene svrstani u jednu skupinu, a prema tim vjerovnicima su predviđeni sljedeći uvjeti namirenja sa rokovima počeka i otplate:

Vjerovnici utvrđenih tražbina, u ukupnom iznosu 27.595,20 eur, namirit će se u cijelosti na 84 jednaka mjesečna anuiteta, počam od prvog slijedećeg mjeseca od isteka mjeseca u kojem rješenje TS u Osijeku o potvrdi plana restrukturiranja bude pravomoćno, svakog 25-tog u mjesecu.

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

U efekt financijskog restrukturiranja uključen je utjecaj operativnih mjera.

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, pružanje usluga, administracija...), ulaganje u nova stručna i upravljačka znanja te kao posljedica svega ovog povećanje efikasnosti.

- povećanje prihoda

Društvo će tražiti dodatne izvore prihoda i usmjeriti nove napore na tržišta koja imaju interes za njezine usluge.

- povećanje profitabilnosti

Sukladno povećanju usluga planira se i povećanje profitabilnosti koja će imati značajan učinak na poslovanje tvrtke.

- marketing

Najvažnija stavka u poslovanju je oglašavanje i informiranje klijenata o vlastitim uslugama, što se već intenzivno provodi, te će nastaviti u tom smjeru kroz izradu 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).

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

Operativne mjere imat će vremenski učinak isti kao i financijsko restrukturiranje, te se predviđa trajanje od 7 godina odnosno do početka 2031. godine.

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

Plan poslovanja za razdoblje od 2024. godine do 2031. godine temelji se na postojećim tržišnim, organizacijskim i tehnološkim kapacitetima i mjerama operativnog i financijskog restrukturiranja koje su uključene u izradu ovog izvješćaja.

Ključne pretpostavke projekcije poslovanja:

- projekcija računa dobiti i gubitka utvrđena je za tekuću godinu i sljedećih sedam godina poslovanja, a podlogu za izračun čine utvrđene kategorije u Planu restrukturiranja (tržišne okolnosti, utjecaj na troškovnu učinkovitost, utjecaj financijskog restrukturiranja).

- prihodi - 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 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 usluga (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 je ključan smanjenje operativnih troškova koje će se ostvariti kroz povećan opseg posla i veće marže.

Planirani prihod u eur									
Rb	Opis	2024.	2025.	2026.	2027.	2028.	2029.	2030.	2031.
1.	Prihod bez PDV-a	12.000,00	14.400,00	14.400,00	14.400,00	14.400,00	14.400,00	14.400,00	2.400,00
	Ukupni prihodi	12.000,00	14.400,00	14.400,00	14.400,00	14.400,00	14.400,00	14.400,00	2.400,00
Planirani troškovi poslovanja eur									
Rb	Opis	2024.	2025.	2026.	2027.	2028.	2029.	2030.	2031.
1.	Sirovina i materijal	2.300,00	2.815,20	2.871,50	2.928,93	2.987,51	3.047,26	3.108,21	528,40
2.	Bruto plaće	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Financijski izdaci	6.100,00	7.320,00	7.320,00	7.320,00	7.320,00	7.320,00	7.320,00	1.220,00
4.	Amortizacija	875,00	1.071,00	1.092,42	1.114,27	1.136,56	1.159,29	1.182,48	201,02
5.	Ostalo	440	538,56	549,33	560,32	571,53	582,96	594,62	101,08
	Ukupni troškovi	9.715,00	11.744,76	11.833,25	11.923,52	12.015,60	12.109,51	12.205,31	2.050,50
Projekcija računa dobiti i gubitka u eur									
Rb	Opis	2024.	2025.	2026.	2027.	2028.	2029.	2030.	2031.
I	Prihod	12.000,00	14.400,00	14.400,00	14.400,00	14.400,00	14.400,00	14.400,00	2.400,00
II	Rashod	9.715,00	11.744,76	11.833,25	11.923,52	12.015,60	12.109,51	12.205,31	2.050,50
III	Dobit prije oporezivanja	2.285,00	2.655,24	2.566,75	2.476,48	2.384,40	2.290,49	2.194,69	349,50
IV	Porez na dobit	228,5	265,52	256,67	247,64	238,44	229,04	219,46	34,95
V	Neto dobit	2.513,50	2.389,72	2.310,08	2.228,84	2.145,96	2.061,45	1.975,23	314,55

U nastavku se daje pojašnjenje projicirane tablice po kategorijama:

1. Prihod

Prihod društva se u razdoblju od 2024. godine do 2031. godine, iznosio bi proiciranih 14.400,00 eur godišnje, a temelji se na uslugama davanja u najam imovine društva (vozila OPEL ASTRA 1.6 ST DTE, broj šasijske: W0VBD8EN4K8044688, reg. oznake DA 579 GH i CITROEN Y Jumper 2.2 HDI, broj šasijske: VF7YBSMDA12645954, reg. oznake DA 820 GG, za ukupan mjesečni iznos od 1.200,00 eur, i to temeljem postojećeg ugovora o najmu sa tvrtkom TERMO-FIL j.d.o.o., Filipovac, Tabor 50, OIB: 50368220237 od 20.12.2023. godine.

U odnosu na rashode dužnika u istom razdoblju u bitnome se mijenja struktura i visina rashoda koji bi proicirano ukupno prosječno godišnje iznosili 12.000,00 eur.

Radi stabilizacije poslovanja i podmirenja do sada nastalih obveza društva pute plana restrukturiranja, prihodi društva proiciraju se po osnovi najma imovine društva.

2. Rashod

2.1. Sirovina i materijali – odnose se na troškove održavanja imovine društva, registraciju i osiguranje vozila, te rezervni dijelove.

2.2. Bruto plaće – s obzirom da društvo sada nema zaposlenih, trošak bruto plaća u bitnome će manje teretiti rashode društva.

2.3. Financijski izdaci – odnose se na kamate i tečajne razlike koje se po godinama smanjuju, radi boljeg sustava plaćanja i boljeg planiranja tečajnih opterećenja.

2.4. Amortizacija – Odnosi se na smanjenje vrijednosti imovine, godinama se povećava jer Društvo planira obnoviti dio opreme koja se koristi u poslovanju.

2.5. Ostali troškovi – odnose se na razne troškove kao što su troškovi knjigovodstva, usluga te ostali ne specifikirani troškovi.

10. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN SASTAVLJENOG PLANA RESTRUKTURIRANJA

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 31.12.2031. godine, kao zadnjeg dana za koji je sastavljen plan.

rb	Pozicija	31.12.2023.	31.12.2031.
1.	Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	26.549,00 eur	0,00 eur
2.	Obveze prema dobavljačima	14.816,00 eur	0,00 eur
3.	Obveze prema zaposlenicima	0,00 eur	0,00 eur
4.	Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	15.369,00 eur	0,00 eur
	UKUPNO	56.734,00 eur	0,00 eur

11. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI

Sukladno rješenju o utvrđenim i osporenim tražbinama TS u Osijeku, broj: St-465/23-26 od 19. prosinca 2023. godine, dužnik ima obveze koje sudjeluju u predstečajnom postupku u iznosu od ukupno 27.595,20 eur.

1. Iznose tražbina vjerovnika čije su tražbine utvrđene rješenjem suda i u odnosu na čije je tražbine dužnik odustao od osporavanja, u ukupnom iznosu od 27.595,20 eur, dužnik je svrstao u jednu skupinu.

rb	Vjerovnik	Utvrđeni iznos tražbina
1.	ALFASOL d.o.o., Zagreb, Ulica kneza Branimira 189, OIB: 40343790595	4.732,61 eur

2.	HAMAG-BICRO, Zagreb, Ksaver 208, OIB: 25609559342	8.846,69 eur
3.	Ministarstvo financija, Porezna uprava, Područni ured Požega, Zagreb, Katančićeva 5, OIB: 18683136487	13.463,57 eur
4.	HRVATSKA RADIOTELEVIZIJA, Zagreb, Prisavlje 3, OIB: 68419124305	108,50 eur
5.	HEP ELEKTRA d.o.o., Zagreb, Ulica grada Vukovara 37, OIB: 43965974818	6,97 eur
6.	FINANCIJSKA AGENCIJA, Zagreb, Ulica grada Vukovara 70, OIB: 85821130368	19,91 eur
7.	CROATIA OSIGURANJE d.d., Zagreb, Vatroslava Jagića 33, OIB: 26187994862	416,95 eur

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

Vjerovnici tražbina u iznosu 27.595,20 eur namirit će se u cijelosti na 84 jednaka mjesečna anuiteta, počam od prvog sljedećeg mjeseca od isteka mjeseca u kojem rješenje TS u Osijeku o potvrdi plana restrukturiranja bude pravomoćno, svakog 25-tog u mjesecu.

Sukladno predloženim uvjetima namirenja obveza prema vjerovnicima dužnik će otplatiti tražbine vjerovnika prema uvjetima namirenja koji su predloženi.

3. Izlučno pravo

Izlučni vjerovnik IMPULS-LEASING d.o.o., Zagreb, Velimira Škorpika 24/1, OIB: 65918029671, obavijestio je FINA-u o svom izlučnom pravu temeljem Ugovora o leasingu 45021 na predmetu leasinga OPEL ASTRA 1.6 ST DTE, broj šasije: W0VBD8EN4K8044688, reg. oznake DA 579 GH.

Izlučni vjerovnik PBZ-LEASING d.o.o., Daruvar, Trg kralja Tomislava 17, OIB: 5720798205, podnio obavijest FINA-i o svom izlučnom pravu temeljem Ugovora o leasingu 174-02853, na predmetu leasinga Citroen Y Jumper 2.2 HDI, broj šasije: VF7YBSMDA12645954, reg. oznake DA 820 GG.

Izlučnim vjerovnicima će se obveze otplaćivati prema ugovorenim odredbama sklopljenih ugovora o leasingu kroz vrijeme i računajući od datuma zaključenja predstečajnog postupka, te stoga isti ne sudjeluju u planu restrukturiranja.

4. Razlučno pravo

Dužnik nema evidentiranih razlučnih prava na imovini.

12. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU

Visina i uvjeti namirenja vjerovnika u predstečajnom postupku za vjerovnike povoljniji su od procijenjene visine namirenja tih vjerovnika u uvjetima unovčenja imovine u stečajnom postupku budući da dužnik nije vlasnik imovine iz koje bi se vjerovnici mogli namiriti prodajom u stečajnom postupku.

Sukladno prethodno opisanom modelu, prijedlog predstečajnog postupka bazira se na duljem vremenskom roku za otplatu tražbina.

Vjerovnici društva svrstani su u jednu skupinu, a u nastavku se donosi prijedlog namirenja istih.

Dužnik ILLA jednostavno društvo s ograničenom odgovornošću, Filipovac, Tabor 50, OIB: 65710317128, predlaže namirenje prema vjerovnicima na sljedeći način:

Tražbine vjerovnika:

Dug prema vjerovnicima sukladno rješenju o utvrđenim i osporenim tražbinama od 19. prosinca 2023. godine, kao i dug prema vjerovnicima za čije tražbine je dužnik naknadno odustao od osporavanja, iznosi 27.595,20 eur.

Tražbine navedenih vjerovnika otplatiti će kroz 84 mjeseca, bez kamata, u jednakim mjesečnim anuitetima, počam od prvog slijedećeg mjeseca od isteka mjeseca u kojem rješenje TS u Osijeku o potvrdi plana restrukturiranja bude pravomoćno, svakog 25-tog u mjesecu.

1. ALFASOL d.o.o., Zagreb, Kneza Branimira 189, OIB: 40343790595, OIB: 52046568466, ukupan iznos tražbine iznosi 4.732,61 eur.

Tražbina će biti namirena na način da će dužnik iznos tražbine od 4.732,61 eur otplatiti u 84 jednaka mjesečna anuiteta, od kojih svaki iznosi 56,34 eur, počam od prvog slijedećeg mjeseca od isteka mjeseca u kojem rješenje TS u Osijeku o potvrdi plana restrukturiranja bude pravomoćno.

Prvi anuitet će se platiti 25-tog u mjesecu, računajući od dana pravomoćnosti rješenja Trgovačkog suda u Osijeku kojim se potvrđuje Plan restrukturiranja, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 25-tog u mjesecu za tekući mjesec.

2. HAMAG-BICRO, Zagreb, Ksaver 208, OIB: 25609559342, ukupan iznos tražbine iznosi 8.846,69 eur.

Tražbina će biti namirena na način da će dužnik iznos tražbine od 8.846,69 eur otplatiti u 84 jednaka mjesečna anuiteta, od kojih svaki iznosi 105,32 eur, počam od prvog slijedećeg mjeseca od isteka mjeseca u kojem rješenje TS u Osijeku o potvrdi plana restrukturiranja bude pravomoćno.

Prvi anuitet će se platiti 25-tog u mjesecu, računajući od dana pravomoćnosti rješenja Trgovačkog suda u Osijeku kojim se potvrđuje Plan restrukturiranja, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 25-tog u mjesecu za tekući mjesec.

3. Ministarstvo financija, Porezna uprava, Područni ured Požega, Zagreb, Katančičeva 5, OIB: 18683136487 ukupan iznos tražbine iznosi 13.463,57 eur.

Tražbina će biti namirena na način da će dužnik iznos tražbine od 13.463,57 eur otplatiti u 84 jednaka mjesečna anuiteta, od kojih svaki iznosi 160,28 eur, počam od prvog slijedećeg mjeseca od isteka mjeseca u kojem rješenje TS u Osijeku o potvrdi plana restrukturiranja bude pravomoćno.

Prvi anuitet će se platiti 25-tog u mjesecu, računajući od dana pravomoćnosti rješenja Trgovačkog suda u Osijeku kojim se potvrđuje Plan restrukturiranja, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 25-tog u mjesecu za tekući mjesec.

4. HRVATSKA RADIOTELEVIZIJA, Zagreb, Prisavlje 3, OIB: 68419124305, ukupan iznos tražbine iznosi 108,50 eur.

Tražbina će biti namirena na način da će dužnik iznos tražbine od 108,50 eur otplatiti u 84 jednaka mjesečna anuiteta, od kojih svaki iznosi 1,29 eur, počam od prvog slijedećeg mjeseca od isteka mjeseca u kojem rješenje TS u Osijeku o potvrdi plana restrukturiranja bude pravomoćno.

Prvi anuitet će se platiti 25-tog u mjesecu, računajući od dana pravomoćnosti rješenja Trgovačkog suda u Osijeku kojim se potvrđuje Plan restrukturiranja, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 25-tog u mjesecu za tekući mjesec.

5. HEP ELEKTRA d.o.o., Zagreb, Ulica grada Vukovara 37, OIB: 43965974818, ukupan iznos tražbine iznosi 6,97 eur.

Tražbina će biti namirena na način da će dužnik iznos tražbine od 6,97 eur otplatiti u 84 jednaka mjesečna anuiteta, od kojih svaki iznosi 0,08 eur, počam od prvog slijedećeg mjeseca od isteka mjeseca u kojem rješenje TS u Osijeku o potvrdi plana restrukturiranja bude pravomoćno.

Prvi anuitet će se platiti 25-tog u mjesecu, računajući od dana pravomoćnosti rješenja Trgovačkog suda u Osijeku kojim se potvrđuje Plan restrukturiranja, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 25-tog u mjesecu za tekući mjesec.

6. FINANCIJSKA AGENCIJA, Zagreb, Ulica grada Vukovara 70, OIB: 85821130368, ukupan iznos tražbine iznosi 19,91 eur.

Tražbina će biti namirena na način da će dužnik iznos tražbine od 19,91 eur otplatiti u 84 jednaka mjesečna anuiteta, od kojih svaki iznosi 0,24 eur, počam od prvog slijedećeg mjeseca od isteka mjeseca u kojem rješenje TS u Osijeku o potvrdi plana restrukturiranja bude pravomoćno

Prvi anuitet će se platiti 25-tog u mjesecu, računajući od dana pravomoćnosti rješenja Trgovačkog suda u Osijeku kojim se potvrđuje Plan restrukturiranja, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 25-tog u mjesecu za tekući mjesec.

7. CROATIA Osiguranje d.d., Zagreb, Vatroslava Jagića 33, OIB: 26187994862, ukupan iznos tražbine iznosi 416,95 eur.

Tražbina će biti namirena na način da će dužnik iznos tražbine od 416,95 eur otplatiti u 84 jednaka mjesečna anuiteta, od kojih svaki iznosi 4,96 eur, počam od prvog slijedećeg mjeseca od isteka mjeseca u kojem rješenje TS u Osijeku o potvrdi plana restrukturiranja bude pravomoćno

Prvi anuitet će se platiti 25-tog u mjesecu, računajući od dana pravomoćnosti rješenja Trgovačkog suda u Osijeku kojim se potvrđuje Plan restrukturiranja, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 25-tog u mjesecu za tekući mjesec.

Osporene tražbine

U odnosu na osporene tražbine koje dužnik osporio vjerovniku HAMAG-BICRO, Zagreb, Ksaver 208, OIB: 25609559342, u iznosu od 6.025,89 eur i vjerovniku Ministarstvo financija, Porezna uprava, Područni ured Požega, Zagreb, Katančićeva 5, OIB: 18683136487, u iznosu od 144,19 eur, dužnik je odustao od osporavanja te je povukao tužbe na sudu, slijedom čega su iste tražbine uvrštene sa ostalim priznatim tražbina vjerovnika.

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

Dužnik ovim planom restrukturiranja za razdoblje od 2024. – 2031. godine nije predvidio mjeru novog zaduživanja, obzirom da će kod dužnika doći do viška likvidnih sredstava zbog mjere financijskog restrukturiranja te zbog naplate potraživanja za vrijeme trajanja predstečajnog postupka.

14. PLANIRANI IZNOS TROŠKOVA RESTRUKTURIRANJA

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

- administrativni troškovi - 1.000,00 eur
- operativni troškovi restrukturiranja – 3.500,00 eur
- ostali troškovi – 800,00 eur

Ukupno očekivani troškovi postupka restrukturiranja procijenjuju se na 5.300,00 eur, koji će biti uvećani za nagradu i troškove predstečajnog povjerenika sukladno odluci suda.

15. KATEGORIJE VJEROVNIKA NA KOJE PLAN RESTRUKTURIRANJA NE UTJEČE

Predstečajni postupak ne utječe na:

1. prioritetne tražbine prijašnjih radnika dužnika iz radnoga odnosa u bruto iznosu, otpremnine do iznosa propisanoga zakonom odnosno kolektivnim ugovorom i tražbine po osnovi naknade štete pretrpljene zbog ozljede na radu ili profesionalne bolesti, koje su do dana podnošenja izmijenjenog plana restrukturiranja u cijelosti podmirene,
2. tražbine po osnovi namjerno počinjene nedopuštene radnje,
3. novčane kazne izrečene za kazneno ili prekršajno djelo i troškove kaznenoga ili prekršajnog postupka te

Tražbine na koje predstečajni postupak ne utječe ne mogu biti predmet plana restrukturiranja.

Izlučni vjerovnici mogu sudjelovati u planu restrukturiranja samo ako izričito i dobrovoljno pristanu na to.

Izlučni vjerovnici predstečajnog dužnika nisu pristali sudjelovati u planu restrukturiranja, te na iste predstečajni postupak ne utječe.

16. NAČIN OBAVJEŠTAVANJA RADNIKA I OBAVLJANJA SAVJETOVANJA S NJIMA

Kod dužnik, kako je već ranije navedeno, nema zaposlenih radnika budući da je dužnik restrukturirao svoje poslovanje na način da je za sada baziran na najam svoje imovine, što samostalno obavlja uprava društva, pa stoga nema obvezu savjetovanja i obavještanja radnika.

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 koja 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 nova radna mjesta.

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 2024. – 2031. 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 vjerovnicima 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.

Izmijenjeni Plan financijskog i operativnog restrukturiranja tvrtke ILLA j.d.o.o. za 2024. – 2031. godinu usvojio je i odobrio zakonski zastupnik tvrtke ILLA j.d.o.o. dana 14.02.2024. godine.

ILLA j.d.o.o.
Bovac, Ulica Tabor 50
34551, UPIK
IBAN: HR5210307128