

S.B.

89. St-132/18-1

84

Primljeno kod Suda

16.1.2018.



MW IKARUS d.o.o.



Prijedlog plana financijskog i operativnog restrukturiranja
(2018. - 2023.)

11.01.2018.

SADRŽAJ:

POPIS PRILOGA	2	
OBAVIJEST VJEROVNICIMA O PODNOŠENJU ZAHTEVA ZA POKRETANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA	3	
1. UVOD	4	
1.1. OPĆI PODACI	5	5
1.1.1. Predmet poslovanja		7
1.1.2. Uprava tvrtke		7
1.1.3. Vlasnička struktura		8
1.1.4. Operativno poslovanje i tržišna situacija		8
1.1.5. Analiza zaposlenih		10
1.1.6. Financijsko izvješće na 15.12.2017. godine		15
1.1.7. Opis činjenica i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje prijetee nesposobnosti za plaćanje		16
1.1.8. Opis činjenica i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje uvjeta za otvaranje predstečajnog postupka		16
1.1.9. Ukupne obveze društva		
2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA	20	21
3. OPIS MJERA FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA		
3.1. IZRAČUN FINACIJSKIH MJERA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	25	
4. OPIS MJERA OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE	26	
4.1 IZRAČUN UČINKA OPERATIVNIH MJERA NA POSLOVANJE	27	
5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNJIH 5 GODINA	28	
6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG RAZDOBLJA	31	
7. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU	32	
8. ROKOVI ZA DOBROVOLJNO ISPUNJENJE	34	
9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA	35	

29

POPIS PRILOGA

A) Popis imovine i obveza dužnika:

1. Popis pojedinačnih obveza prema svim vjerovnicima
2. Popis dužnikovih dužnika
3. Popis tražbina radnika
4. Izjava da sklapanje predstečajnog postupka neće utjecati na tražbine radnika
5. Popis nekretnina dužnika + zk izvaci
6. Popis pokretnina dužnika
7. Popis razlučnih prava
8. Popis izlučnih prava
9. Visina prosječnih mjesečnih troškova

B) Ostalo

10. Obavijest vjerovnicima o podnošenju zahtjeva za pokretanje predstečajnog postupka
11. Popis svih postupaka pred sudovima ili javnopravnim tijelima u kojima je dužnik stranka + dokazi
12. GFI – podaci

OBAVIJEST VJEROVNICIMA O PODNOŠENJU ZAHTJEVA ZA POKRETANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA

Uprava društva MW IKARUS 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 MW IKARUS d.o.o. bit će javno dostupne na internet stranicama Ministarstva pravosuđa na e-oglasnoj ploči. Ovim putem pozivamo sve vjerovnike tvrtke MW IKARUS 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 MW IKARUS d.o.o. od strane Trgovačkog suda, kontaktirat će se vjerovnici kako bi se pribavila zakonom propisana većina potrebna za prihvatanje Plana financijskog i operativnog restrukturiranja.

U Zagrebu, 11.01.2018.

MW IKARUS d.o.o.

Briana Morgan, direktor


MW IKARUS d.o.o.
ZAGREB, Nova Ves 19

1. UVOD

Tvrtka MW IKARUS d.o.o pokreće predstečajni postupak radi pristizanja 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.

MW IKARUS 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 s radom resstorana.

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 uspješan nastavak poslovanja i nakon završetka predstečajnog postupka.

Glavni cilj pokretanja 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 MW IKARUS 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.

Svi podaci u daljnjem tekstu usklađeni su s financijskim izvješćima na dan 15.12.2017. godine.

1. UVOD

Tvrtka MW IKARUS d.o.o pokreće predstečajni postupak radi pristizanja 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.

MW IKARUS 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 s radom resstorana.

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 uspješan nastavak poslovanja i nakon završetka predstečajnog postupka.

Glavni cilj pokretanja 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 MW IKARUS d.o.o. i u blokadi nastavio posloovati te i u blokadi svakim danom smanjuje svoje obaveze, No, bez provođenja predstečajnog postupka dužnik nije u mogućnosti restrukturirati tvrtku i podmiriti obaveze vjerovnicima.

Svi podaci u daljnjem tekstu usklađeni su s financijskim izvješćima na dan 15.12.2017. godine.

1.1. Opći podaci

MW IKARUS d.o.o. poduzeće je sa sjedištem na adresi Zagreb, Nova Ves 19, OIB: 67595612261, MB: 081120753.

Naziv: MW IKARUS d.o.o. za trgovinu i usluge

Sjedište: Zagreb, Nova Ves 19

MBS: 081120753

OIB: 67595612261

Godina osnivanja: 2017.

Temeljni kapital: 20.000,00 kuna

Osoba ovlaštena za zastupanje:

Briana Morgan, OIB: 24158258469, Zagreb, Nova Ves 63, direktor, zastupa društvo samostalno i pojedinačno

Broj zaposlenih na dan 15.12.2017. godine: 1 zaposlenik

1.1.1. Predmet poslovanja

- * promidžba (reklama i propaganda)
- * savjetovanje u vezi s poslovanjem i upravljanjem
- * računalne i srodne djelatnosti
- * usluge informacijskog društva
- * izrada i održavanje web stranica
- * održavanje informatičke opreme i instaliranje informatičke mreže
- * popravak računala i periferne opreme
- * popravak komunikacijske opreme
- * likovno i grafičko oblikovanje predmeta
- * grafički dizajn
- * industrijski dizajn
- * dizajn novih medija (multimedija)

- * audiovizualne djelatnosti
- * komplementarne djelatnosti audiovizualnim djelatnostima
- * djelatnost elektroničkih komunikacijskih mreža i usluga
- * usluga s posebnom tarifom
- * univerzalne usluge s područja elektroničkih komunikacija
- * djelatnost pružanja audio i/ili audiovizualnih medijskih usluga
- * djelatnost pružanja usluga elektroničkih publikacija
- * djelatnost objavljivanja audiovizualnog i radijskog programa
- * djelatnost pružanja medijskih usluga televizije i/ili radija
- * djelatnost nakladnika
- * distribucija tiska
- * djelatnost javnog informiranja
- * organiziranje priredaba, koncerata, izložbi, sajмова, tečajeva i seminara
- * računovodstveni poslovi
- * usluge certificiranja elektroničkog potpisa
- * snimanje iz zraka
- * poslovi upravljanja nekretninom i održavanje nekretnina
- * posredovanje u prometu nekretnina
- * poslovanje nekretninama
- * kupnja i prodaja robe
- * pružanje usluga u trgovini
- * obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu
- * zastupanje inozemnih tvrtki
- * obavljanje djelatnosti iznajmljivanja jahti ili brodica sa ili bez posade (charter)
- * iznajmljivanje motornih vozila
- * komercijalni zračni prijevoz
- * turističke usluge u nautičkom turizmu
- * turističke usluge u ostalim oblicima turističke ponude
- * ostale turističke usluge
- * turističke usluge koje uključuju sportsko-rekreativne ili pustolovne aktivnosti
- * 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)
- * usluge vezane uz poslove kreditiranja: prikupljanje podataka, izrada analiza i davanje informacija o kreditnoj sposobnosti pravnih i fizičkih osoba koje samostalno obavljaju djelatnost

* posredovanje pri sklapanju poslova na novčanom tržištu

* savjetovanje pravnih osoba glede strukture kapitala, poslovne strategije i sličnih pitanja te pružanje usluga koje se odnose na poslovna spajanja i stjecanje dionica i poslovnih udjela u drugim društvima

1.1.2. Uprava tvrtke

Osoba ovlaštena za zastupanje je Briana Morgan, direktor koji zastupa društvo pojedinačno i samostalno. Nakon restrukturiranja uprava tvrtke neće se mijenjati.

1.1.3. Vlasnička struktura

Tvrtka MW IKARUS d.o.o. je u 100%-tnom privatnom vlasništvu, a vlasnik je Miljenko Weigand. Nakon restrukturiranja vlasnička struktura tvrtke neće se mijenjati. U nastavku se nalazi grafički prikaz vlasničke strukture prije i nakon mjera restrukturiranja.



Vlasnička struktura prije i nakon mjera restrukturiranja

1.1.4. Operativno poslovanje i tržišna situacija

Tvrtka MW IKARUS d.o.o. bavi se uslugom pripreme prehrane, te pripremanja i posluživanja pića i napitaka.

Tvrtka MW IKARUS d.o.o. kvalitetna je tvrtka s profesionalnim pristupom poslovnim zadacima. Radno i životno iskustvo vlasnika, odnosno direktora i ostalih suradnika neosporan su dokaz kvalitete njihovih proizvoda i usluga te dobre prihvaćenosti na tržištu, no ekonomska kriza je utjecala na smanjenje prometa, a na poslijetku, blokada računa je potpuno onemogućila redovno poslovanje.

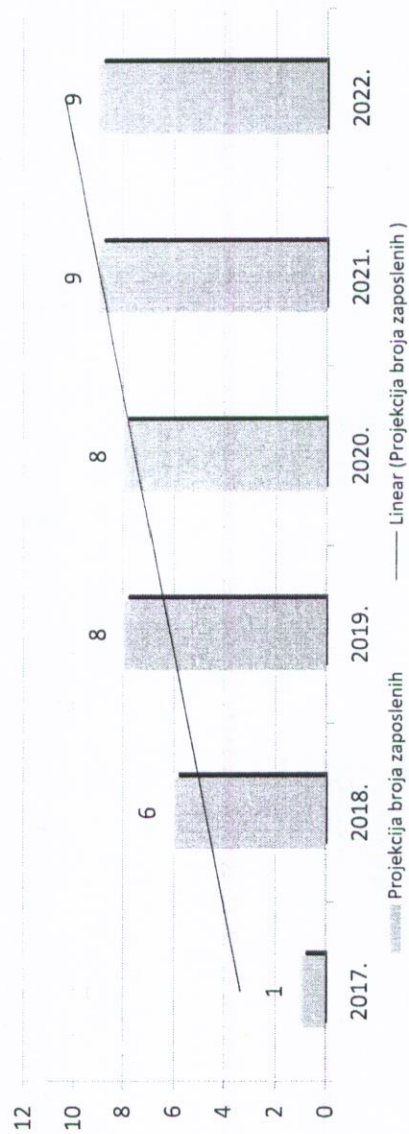
Tvrtka u uvjetima nelikvidnosti, nesolventnosti i u konačnici s blokadom računa, nije u mogućnosti poslovati i podmirivati dugove. Svejedno, tvrtka uvijek nastoji ići u korak s vremenom i osluškivati želje i potrebe tržišta. Poduzimaju sve moguće mjere kako bi povećali promet, vratili dugove i nastavili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

1.1.5. Analiza zaposlenih

Tvrtka prije pokretanja predstečajnog postupka ima tri zaposlenika. Nakon restrukturiranja planiraju zaposliti 8 dodatnih radnika i to u naredne četiri poslovne godine.

Planirano kretanje broja zaposlenih prikazano je grafičkim prikazom u nastavku, a odnosi se na period od 2017. g. - 2022. 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 se došlo kroz projekciju budućeg poslovanja tvrtke.

Projekcija broja zaposlenih



Grafički prikaz: Plan kretanja broja zaposlenih po godinama

1.1.6. Financijsko izvješće na 15.12.2017. godine

Bilanca na dan 15.12.2017. pokazuje da je potraživanje tvrtke ukupno 114.673 kn, dok su ukupne obveze 5.315.361,60 kn i prioritetne tražbine u iznosu od 87.064,91 kn. Istovremeno tvrtka ima dugotrajnu imovinu u vrijednosti 756.745 kn, što je dobra osnova za nastavak uspješnog poslovanja.

RAČUN DOBITI I GUBITKA za razdoblje 22.09.2017. do 15.12.2017.

Obrazac
POD-RDG

Obveznik: 67595612261; MW IKARUS doo

Naziv pozicije	Prethodna godina	Tekuća godina
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	0	0
1. Prihodi od prodaje		
2. Ostali poslovni prihodi		
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	0	33.840
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda		
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	0	33.840
a) Troškovi sirovina i materijala		
b) Troškovi prodane robe		
c) Ostali vanjski troškovi		33.840
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	0	0
a) Neto plaće i nadnice		
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća		
c) Doprinosi na plaće		
4. Amortizacija		
5. Ostali troškovi		
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)		
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)		
7. Rezerviranja		
8. Ostali poslovni rashodi		
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	0	0

28

1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima			
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama			
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa			
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine			
5. Ostali financijski prihodi	0	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)			
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima			
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama			
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine			
4. Ostali financijski rashodi			
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA			
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA			
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI			
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI			
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	0	0	0
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	0	0	33.840
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	0	0	-33.840
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	0	0	33.840
XII. POREZ NA DOBIT			
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	0	0	-33.840
1. Dobit razdoblja (149-151)	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	0	0	33.840

Rezultati poslovanja dati su u računu dobiti i gubitka (15.12.2017.) u nastavku.

BILANCA

stanje na dan 15.12.2017.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 67595612261; MW IKARUS doo		Naziv pozicije		Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
AKTIVA					
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL					
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)				0	756.745
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)				0	0
1. Izdaci za razvoj					
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava					
3. Goodwill					
4. Predumjovi za nabavu nematerijalne imovine					
5. Nematerijalna imovina u pripremi					
6. Ostala nematerijalna imovina					
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)				0	756.745
1. Zemljište					
2. Građevinski objekti					
3. Postrojenja i oprema					447.347
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina					65.170
5. Biološka imovina					
6. Predumjovi za materijalnu imovinu					
7. Materijalna imovina u pripremi					
8. Ostala materijalna imovina					
9. Ulaganje u nekretnine					244.228
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (021 do 028)				0	0
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika					
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima					
3. Sudjelujući interesi (udjeli)					
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi					
5. Ulaganja u vrijednosne papire					
6. Dani zajmovi, depoziti i slično					
7. Ostala dugotrajna financijska imovina					

8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela			
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)			
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	0		0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit			
3. Ostala potraživanja			
V. ODGOBENA POREZNA IMOVINA			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)			
I. ZALIHE (036 do 042)			
1. Sirovine i materijal	0		114.673
2. Proizvodnja u tijeku	0		0
3. Gotovi proizvodi			
4. Trgovačka roba			
5. Predumovi za zalihe			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji			
7. Biološka imovina			
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)			
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	0		114.673
2. Potraživanja od kupaca			
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika			
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika			
5. Potraživanja od države i drugih institucija			
6. Ostala potraživanja			
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)			
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	0		0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima			
3. Sudjeljujući interesi (udjeli)			
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjeljujući interesi			
5. Ulaganja u vrijednosne papire			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično			
7. Ostala financijska imovina			0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI			
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI			
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)			
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	0		871.424
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)			
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	0		-1.667.481
II. KAPITALNE REZERVE			40.000
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	0		0

1. Zakonske rezerve			
2. Rezerve za vlastite dionice			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)			
4. Statutarne rezerve			
5. Ostale rezerve			
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE			
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)			
1. Zadržana dobit			
2. Preneseni gubitak	0		-1.673.641
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)			
1. Dobit poslovne godine			1.673.641
2. Gubitak poslovne godine	0		-33.840
VII. MANJINSKI INTERES			
B) REZERVIRANJA (080 do 082)			33.840
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze			
2. Rezerviranja za porezne obveze	0		0
3. Druga rezerviranja			
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)			
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	0		1.027.110
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama			
4. Obveze za predujmove			
5. Obveze prema dobavljačima			1.027.110
6. Obveze po vrijednosnim papirima			
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi			
8. Ostale dugoročne obveze			0
9. Odgođena porezna obveza			
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)			
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	0		1.511.795
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama			
4. Obveze za predujmove			
5. Obveze prema dobavljačima			87.718
6. Obveze po vrijednosnim papirima			48.985
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi			1.136.768
8. Obveze prema zaposlenicima			
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja			
10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu			87.065
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji			151.259

12. Ostale kratkoročne obveze

E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA		
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	0	871.424
G) IZVANBILANČNI ZAPISI		

1.1.7. 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 MW IKARUS d.o.o. poduzetim mjerama financijskog restrukturiranja izvan predstečajnog postupka sam uspostavi stanje likvidnosti, tvrtka MW IKARUS d.o.o. pokreće predstečajni postupak. Prijeteca nesposobnost za plaćanje evidentna je, a 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, priloženom Prijedlogu za pokretanje predstečajnog postupka.

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

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

Ključni događaj koji je doveo tvrtku MW IKARUS d.o.o. do predstečajnog postupka je kako ekonomska kriza, tako i visoka ulaganja u neuspješan projekt proširenja posla.

Sve ovo uzrokovalo je nelikvidnost i nesolventnost, a u konačnici i blokadu računa. Tvrka MW IKARUS d.o.o. nije u mogućnosti uz svoje redovne obveze podmirivati obveze prema vjerovnicima, a u uvjetima blokade nemoguće je dalje poslovati te zbog toga pokreće predstečajni postupak.

1.1.9. Ukupne obveze društva

Obveze društva MW IKARUS d.o.o. na dan 15.12.2017. prikazane su kako slijedi:

Tablica 1: Obveze koje sudjeluju u predstečajnom postupku

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	STRUKTURA
1	23759810849	ALLIANZ ZAGREB d.d.	2.934,41	0,07%
2	67407586920	ALTERA VITA d.o.o.	1.860.000,00	43,88%
3	28315107902	ASES USLUGE d.o.o.	3.937,50	0,09%
4	45452525414	BELINA	2.380,00	0,06%
5	24158258469	BRIANA MORGAN	1.102.111,65	26,00%
6	79384592974	BRIBO j.d.o.o. - pozajmice	2.735,36	0,06%
7	09517317411	CAPRICORO d.o.o.	17.186,33	0,41%
8	96116893330	DENUNCIO d.o.o.	2.000,00	0,05%
9	86170416512	DOMAK d.o.o.	46.805,39	1,10%
10	79058504140	DRŽAVNE NEKRETNOSTI d.o.o.	586.885,68	13,84%

11	88328846806	ELMONT.OBRT ZA ELEKTROINSTALACIJE			
12	40713940035	EOLUS d.o.o.		2.255,12	0,05%
13	98847631269	FINE STVARI d.o.o.		9.000,00	0,21%
14	46486922246	FRANKOPAN NEKRETNINE d.o.o.		1.395,63	0,03%
15	61817894937	GRAD ZAGREB		13.831,45	0,33%
16	74364571096	GRADSKA PLINARA ZAGREB		56.163,94	1,32%
17	79517545745	HANZA MEDIA d.o.o.		4.070,95	0,10%
18	38227622392	HARISSA d.o.o.		17.807,74	0,42%
19	36675386673	HRHS j.d.o.o. - pozajmice		5.846,83	0,14%
20	69391210039	JAVNI BILJEŽNIK MILAN GLIBOTA		84.982,88	2,00%
21	99009849017	JAVNI BILJEŽNIK NENAD DOLINAR		6.717,00	0,16%
22	05537417501	KAČAR-MONT SERVIS d.o.o.		4.893,69	0,12%
23	60795023940	LARETO GRUPA d.o.o.		1.897,50	0,04%
24	44700736820	LUDE RIBE d.o.o.		5.249,00	0,12%
25	87869808917	LU-MA EKSKLUZIV d.o.o.		31.250,00	0,74%
26	02134509004	MACA LM d.o.o.		1.684,00	0,04%
27	38016445738	METRO		5.564,24	0,13%
28	18683136487	MF - POREZNA UPRAVA		69.676,96	1,64%
29	31139775994	MUSCULUS CARO d.o.o.		151.258,55	3,57%
30	74687181612	NEKTAR NATURA d.o.o.		6.818,75	0,16%
31	55525681968	NEVINA d.o.o.		18.588,64	0,44%
32	42516472068	NOVA RUNDA j.d.o.o.		3.590,00	0,08%
33	60300700828	OBRT DARKO BRAICA		5.562,50	0,13%
34	46736017727	ODVJ. JUJNOVIĆ LUČIĆ MARKOVIĆ		20.105,13	0,47%
35	00625856183	PLA VI RADIO d.o.o.		5.480,00	0,13%
36	38583303160	PRAVNI FAKULTET U ZAGREBU		14.168,50	0,33%
37	45086151187	PUDING VI. Rea Hadžiosmanović		11.137,00	0,26%
38	24723122482	ROTO DINAMIC d.o.o.		3.575,00	0,08%
39	68726185948	T&S OBRT VI. Horvat Marko		10.893,21	0,26%
40	60557784734	TEHNO ZAGREB d.o.o.		5.355,00	0,13%
41	79306528836	THE BRID d.o.o.		2.100,00	0,05%
				694,34	0,02%

42	88008440714	TOP STIL LMS d.o.o.			
43	85584865987	ZGB. HOLDING - ČISTOČA		4.274,20	0,10%
		Ukupno:		26.401,73	0,62%
				4.239.265,80	100,00%

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	STRUKTURA
44	92963223473	ZAGREBAČKA BANKA d.d.	1.076.095,80	100,00%
		Ukupno:	1.076.095,80	100,00%

Tablica 2: Prioritetne tražbine

RB	OIB	Ime i prezime radnika	Iznos obveze
1	73843534514	NUŠI ĐON	
2	75197711397	BRALIĆ MARKO	1.248,00
3	06616527486	DEDIĆ MILAN	6.072,67
4	82471131844	DRAGIŠIĆ DUŠKO	1.758,14
5	79389191669	JAKŠIĆ GORAN	1.718,68
6	38691876628	MARTINEC ENEJ	5.772,91
7	76571060759	MODRIĆ ROBERT	4.159,91
8	24158258469	MORGAN BRIANA	4.589,14
9	73812299648	PETRAČIJA IVA	10.142,72
10	57161250760	SOLESKI ZDRAVKO	2.978,86
11	34244394671	ŠKREBLIN ALAN	1.721,46
12	24247868916	NEMEC ANA	4.814,89
13	21921041835	PETKOVIĆ NATAŠA	1.668,71
14	08148607743	SUKAČIĆ MISLAV	858,16
15	63858968302	BUTKOVIĆ TOMISLAV ANTONI	1.970,46
16	41990899363	FIŠTER DEJAN	2.477,60
			4.101,43

17	42013752595	PEŠT ZORAN	
18	35856155642	ŠEREMET IRINEJ	
19	52211697291	CELINŠČAK ATEA	2.064,72
20	25408089848	ŠUŠKOVIČ MATIJA	4.633,00
21	52403975078	PLEŠA TANJA	2.969,66
22	56047694355	LAJIĆ MARKO	3.578,06
23	90416922573	VIDOVIČ-TURINA MARKO	8.783,61
24	29400535725	LOZIĆ ANTONIO PATRICK	4.763,37
		Ukupno:	1.534,85
			2.683,90
			87.064,91

2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

U nastavku je prikazan izračun manjka likvidnih sredstava na dan 15.12.2017. godine.

Pozicija	Iznos
1. Postrojenja i oprema	447.347
2. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	65.170
3. Ulaganje u nekretnine	244.228
4. Ostala potraživanja	114.673
UKUPNO LIKVIDNA IMOVINA:	871.418
1. Obveze prema bankama i drugim finacijskim institucijama	1.027.110
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	87.718
3. Obveze prema bankama i drugim finacijskim institucijama	48.985
4. Obveze prema dobavljačima	1.136.768
5. Obveze prema zaposlenicima	87.065
6. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	151.259
UKUPNO OBVEZE:	2.538.905
MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA:	-1.667.487

Tablica 1: Izračun manjka likvidnih sredstava

Manjak likvidnih sredstava na dan 15.12.2017. godine prema bilančnim pozicijama iznosi -1.667.487,00 kn, a isti je iskazan kao razlika obveza i kvidne imovine (brzo unovčive).

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

Vjerovnici koji sudjeluju u predstečajnom postupku, svrstani su u dvije grupe vjerovnika i čine ukupne obveze društva.

Vjerovnik	Visina tražbine	Struktura
NEOSIGURANI VJEROVNICI	4.239.265,80	79,75%
OSIGURANI VJEROVNICI	1.076.095,80	20,25%
UKUPNO OBVEZE KOJE SUDJELUJU U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU:	5.315.361,60	100,00%
Razlučni vjerovnici		
Izlučni vjerovnici	0,00	-
Prioritetne tražbine	0,00	-
SVEUKUPNO:	(87.064,91) 87.064,91	-
	5.402.426,51	

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 15.12.2017. godine iznosi 4.239.265,80 kn. Predlaže se otpis tražbina za 70%. Preostalih 30% tražbina oplatiti će se na 48 mjeseci uz dodatnih 12 mjeseci počeka, bez kamata, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku, svakog 15-tog u mjesecu.

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	OTPIS	PREOSTALO ZA OTPLATU	STRUKTURA
1	23759810849	ALLIANZ ZAGREB d.d.	2.934,41	2.054,09	880,32	0,07%
2	67407586920	ALTERA VITA d.o.o.	1.860.000,00	1.302.000,00	558.000,00	43,88%
3	28315107902	ASES USLUGE d.o.o.	3.937,50	2.756,25	1.181,25	0,09%
4	45452525414	BELINA	2.380,00	1.666,00	714,00	0,06%
5	24158258469	BRIANA MORGAN	1.102.111,65	771.478,16	330.633,50	26,00%
6	79384592974	BRIBO j.d.o.o. - pozajmice	2.735,36	1.914,75	820,61	0,06%
7	09517317411	CAPRICORO d.o.o.	17.186,33	12.030,43	5.155,90	0,41%
8	96116893330	DENUNCIO d.o.o.	2.000,00	1.400,00	600,00	0,05%
9	86170416512	DOMAK d.o.o.	46.805,39	32.763,77	14.041,62	1,10%
10	79058504140	DRŽAVNE NEKRETNINE d.o.o.	586.885,68	410.819,98	176.065,70	13,84%
11	88328846806	ELMONT.OBRT ZA ELEKTROINSTALACIJE	2.255,12	1.578,58	676,54	0,05%
12	40713940035	EOLUS d.o.o.	9.000,00	6.300,00	2.700,00	0,21%
13	98847631269	FINE STVARI d.o.o.	1.395,63	976,94	418,69	0,03%
14	46486922246	FRANKOPAN NEKRETNINE d.o.o.	13.831,45	9.682,02	4.149,44	0,33%
15	61817894937	GRAD ZAGREB	56.163,94	39.314,76	16.849,18	1,32%
16	74364571096	GRADSKA PLINARA ZAGREB	4.070,95	2.849,67	1.221,29	0,10%
17	79517545745	HANZA MEDIA d.o.o.	17.807,74	12.465,42	5.342,32	0,42%
18	38227622392	HARISSA d.o.o.	5.846,83	4.092,78	1.754,05	0,14%
19	36675386673	HRHS j.d.o.o. - pozajmice	84.982,88	59.488,02	25.494,86	2,00%
20	69391210039	JAVNI BILJEŽNIK MILAN GLIBOTA	6.717,00	4.701,90	2.015,10	0,16%
21	99009849017	JAVNI BILJEŽNIK NENAD DOLINAR	4.893,69	3.425,58	1.468,11	0,12%
22	05537417501	KAČAR-MONT SERVIS d.o.o.	1.897,50	1.328,25	569,25	0,04%
23	60795023940	LARETO GRUPA d.o.o.	5.249,00	3.674,30	1.574,70	0,12%
24	44700736820	LUDE RIBE d.o.o.	31.250,00	21.875,00	9.375,00	0,74%
25	87869808917	LU-MA EKSKLUZIV d.o.o.	1.684,00	1.178,80	505,20	0,04%
26	02134509004	MACA LM d.o.o.	5.564,24	3.894,97	1.669,27	0,13%
27	38016445738	METRO	69.676,96	48.773,87	20.903,09	1,64%
28	18683136487	MF - POREZNA UPRAVA	151.258,55	105.880,99	45.377,57	3,57%

29	31139775994	MUSCULUS CARO d.o.o.	6.818,75	4.773,13	2.045,63	0,16%
30	74687181612	NEKTAR NATURA d.o.o.	18.588,64	13.012,05	5.576,59	0,44%
31	55525681968	NEVINA d.o.o.	3.590,00	2.513,00	1.077,00	0,08%
32	42516472068	NOVA RUNDA j.d.o.o.	5.562,50	3.893,75	1.668,75	0,13%
33	60300700828	OBRT DARKO BRAICA	20.105,13	14.073,59	6.031,54	0,47%
34	46736017727	ODVJ. JUJNOVIĆ LUČIĆ MARKOVIĆ	5.480,00	3.836,00	1.644,00	0,13%
35	00625856183	PLAVI RADIO d.o.o.	14.168,50	9.917,95	4.250,55	0,33%
36	38583303160	PRAVNI FAKULTET U ZAGREBU	11.137,00	7.795,90	3.341,10	0,26%
37	45086151187	PUDING VI. Rea Hadžiosmanović	3.575,00	2.502,50	1.072,50	0,08%
38	24723122482	ROTO DINAMIC d.o.o.	10.893,21	7.625,25	3.267,96	0,26%
39	68726185948	T&S OBRT VI. Horvat Marko	5.355,00	3.748,50	1.606,50	0,13%
40	60557784734	TEHNO ZAGREB d.o.o.	2.100,00	1.470,00	630,00	0,05%
41	79306528836	THE BRID d.o.o.	694,34	486,04	208,30	0,02%
42	88008440714	TOP STIL LMS d.o.o.	4.274,20	2.991,94	1.282,26	0,10%
43	85584865987	ZGB. HOLDING - ČISTOČA	26.401,73	18.481,21	7.920,52	0,62%
		Ukupno:	4.239.265,80	2.967.486,06	1.271.779,74	100,00%

- Dug prema grupi **OSIGURANI VJEROVNICI** na dan 15.12.2017. godine iznosi 1.076.095,80 kn. Predlaže se otpis zateznih kamata za 100% te reprogram glavnice i redovne kamate, nakon isteka 6 mjeseci počeka na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, uz kamatnu stopu od 6,00% godišnje, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku, svakog 15-tog u mjesecu.

RB	OIB	NAZIV VJEROVNICA	IZNOS OBVEZE	STRUKTURA
44	92963223473	ZAGREBAČKA BANKA d.d.	1.076.095,80	100,00%
		Ukupno:	1.076.095,80	100,00%

22

Prioritetne tražbine: Obveze po osnovu prioritetnih tražbina ne sudjeluju u predstečajnom postupku i iste će se prioritetno namiriti.

RB	OIB	Ime i prezime radnika	Iznos obveze
1	73843534514	NUŠI DON	1.248,00
2	75197711397	BRALIĆ MARKO	6.072,67
3	06616527486	DEDIĆ MILAN	1.758,14
4	82471131844	DRAGIŠIĆ DUŠKO	1.718,68
5	79389191669	JAKŠIĆ GORAN	5.772,91
6	38691876628	MARTINEC ENEJ	4.159,91
7	76571060759	MODRIĆ ROBERT	4.589,14
8	24158258469	MORGAN BRIANA	10.142,72
9	73812299648	PETRAČIJA IVA	2.978,86
10	57161250760	SOLESKI ZDRAVKO	1.721,46
11	34244394671	ŠKREBLIN ALAN	4.814,89
12	24247868916	NEMEC ANA	1.668,71
13	21921041835	PETKOVIĆ NATAŠA	858,16
14	08148607743	SUKAČIĆ MISLAV	1.970,46
15	63858968302	BUTKOVIĆ TOMISLAV ANTONI	2.477,60
16	41990899363	FIŠTER DEJAN	4.101,43
17	42013752595	PEŠT ZORAN	2.064,72
18	35856155642	ŠEREMET IRINEJ	4.633,00
19	52211697291	ČELINŠČAK ATEA	2.969,66
20	25408089848	ŠUŠKOVIĆ MATIJA	3.578,06
21	52403975078	PLEŠA TANJA	8.783,61
22	56047694355	LAJIĆ MARKO	4.763,37
23	90416922573	VIDOVIĆ-TURINA MARKO	1.534,85
24	29400535725	LOZIĆ ANTONIO PATRICK	2.683,90
		Ukupno:	87.064,91

Efekt financijskog restrukturiranja očekuje se kroz početak od 12 mjeseci, čime će se društvu omogućiti ponovno uspostavljanje likvidnosti kroz dovršetak ugovorenih poslova i naplatu potraživanja u iznosu od 114.673 kn. Kroz otpis obveza očekuje se financijsko rasterećenje u iznosu od 2.967.486,06 kn. Sve ovo omogućiti će tvrtci 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 1.299.999 kn, što će uz provedbu operativnih mjera omogućiti dugoročnu financijsku likvidnost jer će sve kratkoročne obveze djelomično otpisati, a razliku pretvoriti u dugoročne obveze. U efekt financijskog restrukturiranja, uključen je utjecaj operativnih mjera te prodaja dugoročne imovine društva.

Tablica:

Pozicija	Iznos
1. Postrojenja i oprema	447.347
2. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	65.170
3. Ulaganje u nekretnine	244.228
4. Ostala potraživanja	114.673
UKUPNO LIKVIDNA IMOVINA:	871.418
1. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	1.027.110
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	87.718
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	48.985
4. Obveze prema dobavljačima	1.136.768
5. Obveze prema zaposlenicima	87.065
6. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	151.259
UKUPNO OBVEZE:	2.538.905
MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA:	-1.667.487
UTJECAJ FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	2.967.486
VIŠAK LIKVIDNIH SREDSTAVA NAKON MJERA FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA:	1.299.999

4. OPIS MJERA OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE

Osim financijskog restrukturiranja tvrtke MW IKARUS d.o.o. u predstečajnom postupku, čime će se obveze društva reprogramirati na duži vremenski period te time društvo dovesti u stanje likvidnosti, tvrtka planira poduzeti i sljedeće mjere operativnog restrukturiranja:

- Povećanje broja zaposlenih

Sukladno planovima, tvrtka će zaposliti 8 djelatnika u naredne tri poslovne godine.

- Optimizacija radnih procesa

Odnosi se na smanjenje troškova u svim segmentima poslovanja (nabava, prodaja, administracija...) i povećanje iskorisćenosti 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 njihovu usluge, poglavito u inozemstvu.

- Povećanje profitabilnosti

Sukladno povećanju prodaje planira se i povećanje profitabilnosti koja će imati značajan učinak na poslovanje poduzeća. Također, potpuno će se promijeniti politika nabave gdje će se društvo okrenuti nabavi iz drugih zemalja, kako bi ostvarili veću profitabilnost te kako bi se prilagodili tržištu.

- Oglašavanje

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

4.1 Izračun učinka operativnih mjera na poslovanje

Kroz segment operativnih mjera restrukturiranja, društvo će povećati profitabilnost za ukupno **181.609,00 kn**, u odnosu na prethodno razdoblje, čime će se postići optimalno, profitabilno poslovanje.

R.b.	Opis	Iznos
1	Povećanje profitabilnosti kroz Optimizaciju radnih procesa	51.299,00
2	Povećanje profitabilnosti kroz novi segment nabave	87.100,00
3	Povećanje profitabilnosti kroz operativne poslovne procese	43.210,00
	Ukupno:	181.609,00

5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA

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 programa obveza
 - Rast prihoda kroz povećanje kanala prodaje (novi kupci, povećanje suradnje s postojećim kupcima, nova tržišta)
- Troškovi - projekcija troškova unutar prikazanog računa dobiti i gubitka temelji se na projiciranju svake pojedine stavke troškova, od kojih su ključni:
 - smanjenje operativnih troškova koje će se ostvariti kroz povećan opseg posla i veće marže

Projekcija poslovanja (2017. - 2022.)

Tablica 1: Projekcija budućeg poslovanja

Planirani prihod						
R.b.	Opis	2018	2019	2020	2021	2022
1	Prihod	2.150.000	2.760.000	3.210.000	3.370.500	3.539.025
	Ukupno Prihod	2.150.000	2.760.000	3.210.000	3.370.500	3.539.025

Planirani troškovi poslovanja						
R.b.	Opis	2018	2019	2020	2021	2022
1	Sirovina i materijal	1.397.500	1.794.000	2.086.500	2.190.825	2.300.366
2	Bruto plaće	51.600	309.600	412.800	412.800	464.400
3	Financijski izdaci (kta)	84.000	80.000	76.190	72.562	69.107
4	Amortizacija	89.469	95.732	102.434	109.604	117.276
5	Ostalo	86.000	110.400	128.400	134.820	141.561
	Ukupni troškovi	1.708.569	2.389.732	2.806.324	2.920.611	3.092.710

Projekcija računa dobiti i gubitka						
R.b.	Opis	2018	2019	2020	2021	2022
I	Prihod	2.150.000	2.760.000	3.210.000	3.370.500	3.539.025
II	Rashod	1.708.569	2.389.732	2.806.324	2.920.611	3.092.710
a	Materijalni troškovi	1.483.500	1.904.400	2.214.900	2.325.645	2.441.927
b	Bruto plaće	51.600	309.600	412.800	412.800	464.400
c	Amortizacija	89.469	95.732	102.434	109.604	117.276
d	Rashod financiranja	84.000	80.000	76.190	72.562	69.107
III	Dobit prije oporezivanja	441.431	370.268	403.676	449.889	446.315
IV	Porez na dobit	52.972	44.432	72.662	80.980	80.337
V	Neto dobit	388.459	325.836	331.014	368.909	365.978

406.926

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

U 2018. godini uz stabilizaciju prihoda te povećanje bruto marže i smanjenjem operativnih troškova, poslovanje tvrtke biti će pozitivno.

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

Tablica 3: Minimalni mjesečni troškovi

RB	Opis	Iznos
1	Režijski troškovi	5.780
2	Bruto plaće	3.780
3	Ostali troškovi	4.633
	Ukupno:	14.193

**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 31.12.2023. godine, kao zadnjeg dana za koji je sastavljen plan.

NAZIV POZICIJE	15.12.2017.	31.12.2023.
1. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	1.027.110	684.201
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	87.718	57.960
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	48.985	31.241
4. Obveze prema dobavljačima	1.136.768	796.105
5. Obveze prema zaposlenicima	87.065	0
6. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	151.259	64.789
UKUPNO	2.538.905	1.634.296

7. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU

Sukladno prethodno opisnom modelu, prijedlog predstečajnog postupka bazira se na otpisu dijela tražbina.

Tražbine vjerovnika:

- Dug prema grupi **NEOSIGURANI VJEROVNICI** na dan 15.12.2017. godine iznosi 4.239.265,80 kn. Predlaže se otpis tražbina za 70%. Preostalih 30% tražbina otplatiti će se na 48 mjeseci uz dodatnih 12 mjeseci počeka, bez kamata, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku, svakog 15-tog u mjesecu.

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	OTPIS	PREOSTALO ZA OTPLATU	STRUKTURA
1	23759810849	ALLIANZ ZAGREB d.d.	2.934,41	2.054,09	880,32	0,07%
2	67407586920	ALTERA VITA d.o.o.	1.860.000,00	1.302.000,00	558.000,00	43,88%
3	28315107902	ASES USLUGE d.o.o.	3.937,50	2.756,25	1.181,25	0,09%
4	45452525414	BELINA	2.380,00	1.666,00	714,00	0,06%
5	24158258469	BRIANA MORGAN	1.102.111,65	771.478,16	330.633,50	26,00%
6	79384592974	BRIBO j.d.o.o. - pozajmice	2.735,36	1.914,75	820,61	0,06%
7	09517317411	CAPRICORO d.o.o.	17.186,33	12.030,43	5.155,90	0,41%
8	96116893330	DENUNCIO d.o.o.	2.000,00	1.400,00	600,00	0,05%
9	86170416512	DOMAK d.o.o.	46.805,39	32.763,77	14.041,62	1,10%
10	79058504140	DRŽAVNE NEKRETNINE d.o.o.	586.885,68	410.819,98	176.065,70	13,84%
11	88328846806	ELMONT OBRT ZA ELEKTROINSTALACIJE	2.255,12	1.578,58	676,54	0,05%
12	40713940035	EOLUS d.o.o.	9.000,00	6.300,00	2.700,00	0,21%
13	98847631269	FINE STVARI d.o.o.	1.395,63	976,94	418,69	0,03%
14	46486922246	FRANKOPAN NEKRETNINE d.o.o.	13.831,45	9.682,02	4.149,44	0,33%
15	61817894937	GRAD ZAGREB	56.163,94	39.314,76	16.849,18	1,32%
16	74364571096	GRADSKA PLINARA ZAGREB	4.070,95	2.849,67	1.221,29	0,10%
17	79517545745	HANZA MEDIA d.o.o.	17.807,74	12.465,42	5.342,32	0,42%

18	38227622392	HARISSA d.o.o.	5.846,83	4.092,78	1.754,05	0,14%
19	36675386673	HRHS j.d.o.o. - pozajmice	84.982,88	59.488,02	25.494,86	2,00%
20	69391210039	JAVNI BILJEŽNIK MILAN GLIBOTA	6.717,00	4.701,90	2.015,10	0,16%
21	99009849017	JAVNI BILJEŽNIK NENAD DOLINAR	4.893,69	3.425,58	1.468,11	0,12%
22	05537417501	KAČAR-MONT SERVIS d.o.o.	1.897,50	1.328,25	569,25	0,04%
23	60795023940	LARETO GRUPA d.o.o.	5.249,00	3.674,30	1.574,70	0,12%
24	44700736820	LUDE RIBE d.o.o.	31.250,00	21.875,00	9.375,00	0,74%
25	87869808917	LU-MA EKSKLUZIV d.o.o.	1.684,00	1.178,80	505,20	0,04%
26	02134509004	MACA LM d.o.o.	5.564,24	3.894,97	1.669,27	0,13%
27	38016445738	METRO	69.676,96	48.773,87	20.903,09	1,64%
28	18683136487	MF - POREZNA UPRAVA	151.258,55	105.880,99	45.377,57	3,57%
29	31139775994	MUSCULUS CARO d.o.o.	6.818,75	4.773,13	2.045,63	0,16%
30	74687181612	NEKTAR NATURA d.o.o.	18.588,64	13.012,05	5.576,59	0,44%
31	55525681968	NEVINA d.o.o.	3.590,00	2.513,00	1.077,00	0,08%
32	42516472068	NOVA RUNDA j.d.o.o.	5.562,50	3.893,75	1.668,75	0,13%
33	60300700828	OBRT DARKO BRAICA	20.105,13	14.073,59	6.031,54	0,47%
34	46736017727	ODVJ. JIJNOVIĆ LUČIĆ MARKOVIĆ	5.480,00	3.836,00	1.644,00	0,13%
35	00625856183	PLAVI RADIO d.o.o.	14.168,50	9.917,95	4.250,55	0,33%
36	38583303160	PRAVNI FAKULTET U ZAGREBU	11.137,00	7.795,90	3.341,10	0,26%
37	45086151187	PUDING VI. Rea Hadžiosmanović	3.575,00	2.502,50	1.072,50	0,08%
38	24723122482	ROTO DINAMIC d.o.o.	10.893,21	7.625,25	3.267,96	0,26%
39	68726185948	T&S OBRT VI. Horvat Marko	5.355,00	3.748,50	1.606,50	0,13%
40	60557784734	TEHNO ZAGREB d.o.o.	2.100,00	1.470,00	630,00	0,05%
41	79306528836	THE BRID d.o.o.	694,34	486,04	208,30	0,02%
42	88008440714	TOP STIL LMS d.o.o.	4.274,20	2.991,94	1.282,26	0,10%
43	85584865987	ZGB. HOLDING - ČISTOĆA	26.401,73	18.481,21	7.920,52	0,62%
		Ukupno:	4.239.265,80	2.967.486,06	1.271.779,74	100,00%

- Dug prema grupi **OSIGURANI VJEROVNICI** na dan 15.12.2017. godine iznosi 1.076.095,80 kn. Predlaže se otpis zateznih kamata za 100% te reprogram glavnice i redovne kamate, nakon isteka 6 mjeseci počeka na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, uz kamatnu stopu od 6,00% godišnje, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku, svakog 15-tog u mjesecu.

RB	OIB	NAZIV VJEROVNICA	IZNOS OBEZE	STRUKTURA
44	92963223473	ZAGREBAČKA BANKA d.d.	1.076.095,80	100,00%
Ukupno:			1.076.095,80	100,00%

8. ROKOVI ZA DOBROVOLJNO ISPUNJENJE

Vjerovnici su svrstani u jednu grupu:

- Vjerovnici koji imaju neosiguranu tražbinu. Za njih je predložena otplata 30% od utvrđenih tražbina u 48 jednakih mjesečnih anuiteta, nakon isteka 12 mjeseci počeka, bez kamata.
- Osigurani vjerovnici – Za njih je predložena otplata glavnice i redovne kamate nakon isteka 6 mjeseci počeka na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, uz kta od 6,00%/godišnje.
- Prioritetne tražbine – Tražbine po osnovi bruto plaća radnika nisu predmet predstečajnog postupka i iste će se namiriti prioriteto.

9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA

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

- 1) Administrativni troškovi - 10.000 kn
- 2) Operativni troškovi restrukturiranja - 20.000 kn
- 3) Ostali troškovi – 7.000 kn

Ukupno očekivani troškovi postupka restrukturiranja procijenjuju se na 37.000,00 kn.

Plan financijskog i operativnog restrukturiranja tvrtke MW IKARUS d.o.o. za 2018. - 2023. godinu usvojio je i odobrio zakonski zastupnik tvrtke MW IKARUS d.o.o. dana 11.01.2018. godine.

MW IKARUS d.o.o.

Briana Morgan, direktor


MW IKARUS d.o.o.
ZAGREB, Nova Ves 19