

BIO-SAN d.o.o.

Sopnička 42/c

10 000 Zagreb

OIB: 15032627194

8-492/18-8
TRGOVAČKI SUD U ZAGREBU
STALNA SLUŽBA
Primljeno neposredno – preko pošte (obično - preporučeno) 18. 8. 2018. god. u 17
p. raka sa prilogom
Prijeto zbirno poštom otvoreno – s oštećenim emolom
Predano na poštu preporučeno dana 20. god.
Plaćena pristojba
Nedostaje pristojba

PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA

BIO-SAN d.o.o.
za sanitarnu zaštitu,
trgovinu i usluge
ZAGREB, Sopnička 42c

Zagreb, 16. veljače 2018.

SADRŽAJ

1. OPIS ČINJENICA I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE NESPOSOBNOSTI ZA PLAĆANJE	3
1.1. Opći podaci	3
1.1.1. Predmet poslovanja	4
1.1.2. Uprava društva	5
1.1.3. Vlasnička struktura	5
1.1.4. Analiza zaposlenih	5
1.2. Operativno poslovanje i tržišna situacija	7
1.2.1. Izvješće o poslovnom i financijskom stanju dužnika Bio - San d.o.o., Zagreb, na temelju financijskog izvještaja sa stanjem na dan 31.12.2017. godine	8
1.3. Opis činjenica iz kojih proizlazi postojanje uvjeta za otvaranje postupaka predstečajnog postupka	16
2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA	17
3. MJERE FINCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA	18
4. OPIS MJERA OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA	21
5. PLAN POSLOVANJA	22
6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN RAZDOBLJA ZA KOJE JE SASTAVLJEN PLAN POSLOVANJA	24
7. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI (TRAŽBINE RADNIKA I PRIJAŠNJIH DUŽNIKOVIH RADNIKA, IZLUČNA PRAVA, RAZLUČNA PRAVA, TRAŽBINE ZA KOJE SE VODI POSTUPAK, NEOSIGURANE TRAŽBINE I DRUGE TRAŽBINE)	25
8. IZRAČUN TROŠKOVA RESTRUKTURIRANJA	30
9. USPOREDBA S OČEKIVANIM NAMIRENJE U SLUČAJU STEČAJA	31
POPIS TABLICA	32
POPIS SLIKA	33

BIO – SAN d.o.o.

**1. OPIS ČINJENICA I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE
NESPOSOBNOSTI ZA PLAĆANJE**

1.1. Opći podaci

Naziv: BIO-SAN d.o.o.

Sjedište: Sopnička 42/c, Zagreb

MBS: 080255702

OIB: 15032627194

Šifra NKD-a: 81.29 Ostale djelatnosti čišćenja (NKD 2007)

Datum osnivanja: 1990. godine

Osnivači:

Milan Babić, OIB: 80146657054

Zagreb, Sopnička 42/C

- jedini osnivač d.o.o.

Osnivački akt:

Odluka o osnivanju poduzeća od 20. studenog 1995. godine i Ugovor o pristupu od 30. prosinca 1991. godine usklađeni sa ZTD-om Društvenim ugovorom od 04. prosinca 1995. godine.

Odlukom osnivača od 07.12.2007. godine izmijenjen je Društveni ugovor o usklađenju od 04.12.1995. godine i to odredbe o predmetu poslovanja i članovima društva. Društveni ugovor promijenio oblik u Izjavu.

Temeljni kapital: 58.400,00 kuna

BIO - SAN d.o.o.

Osobe ovlaštene za zastupanje:

MILAN BABIĆ, OIB: 80146657054

Zagreb, SOPNIČKA 42/C

- direktor

- zastupa društvo pojedinačno i samostalno.

Broj zaposlenih na dan (31.1.2018.): 2

1.1.1. Predmet poslovanja

Društvo BIO - SAN d.o.o. je registrirano za sljedeće djelatnosti:

- * dezinfekcija, dezinsekcija, deratizacija, dezodorizacija i dekontaminacija
- * pripremanje hrane i pružanje usluga prehrane
- * pripremanje i usluživanje pićem i napitcima
- * usluge smještaja i kampiranja
- * zastupanje inozemnih tvrtki
- * kupnja i prodaja robe
- * obavljanje trgovačkog posredovanja u domaćem i inozemnom tržištu
- * javni cestovni prijevoz putnika i tereta u unutarnjem i međunarodnom prometu
- * istraživanje tržišta i ispitivanje javnog mnijenja
- * čišćenje svih vrsta objekata
- * popravak i održavanje električnih i elektronskih aparata i uređaja
- * savjetovanje i davanje preporuka i mišljenja u području sanitarne zaštite
- * promet kemikalijama
- * profesionalna uporaba kemikalija
- * stručni poslovi prostornog planiranja
- * projektiranje, građenje, uporaba i uklanjanje građevina
- * nadzor nad gradnjom

1.1.2. Uprava društva

Osoba ovlaštena za zastupanje su Milan Babić, OIB: 80146657054, Zagreb, Sopnička 42/C koji vrši funkciju direktora društva te zastupa društvo pojedinačno i samostalno.

1.1.3. Vlasnička struktura

Društvo je u 100% privatnom vlasništvu. Vlasnik društva je Milan Babić, OIB: 80146657054, Zagreb, Sopnička 42/C. Društvo je upisano kod Trgovačkog suda u Zagrebu s matičnim brojem subjekta upisa MBS: 080255702. Nakon restrukturiranja vlasnička struktura se neće mijenjati. U nastavku slijedi grafički prikaz vlasničke strukture prije i nakon restrukturiranja.

Vlasnička struktura prije i nakon restrukturiranja

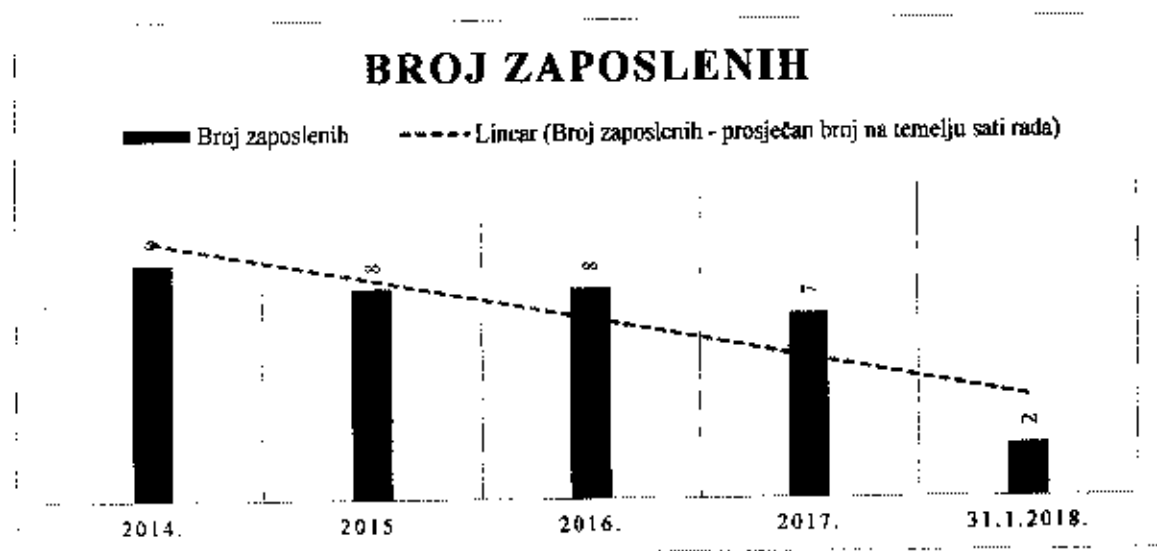


• Milan Babić

Slika 1. Vlasnička struktura prije i nakon restrukturiranja društva Bio-San d.o.o.

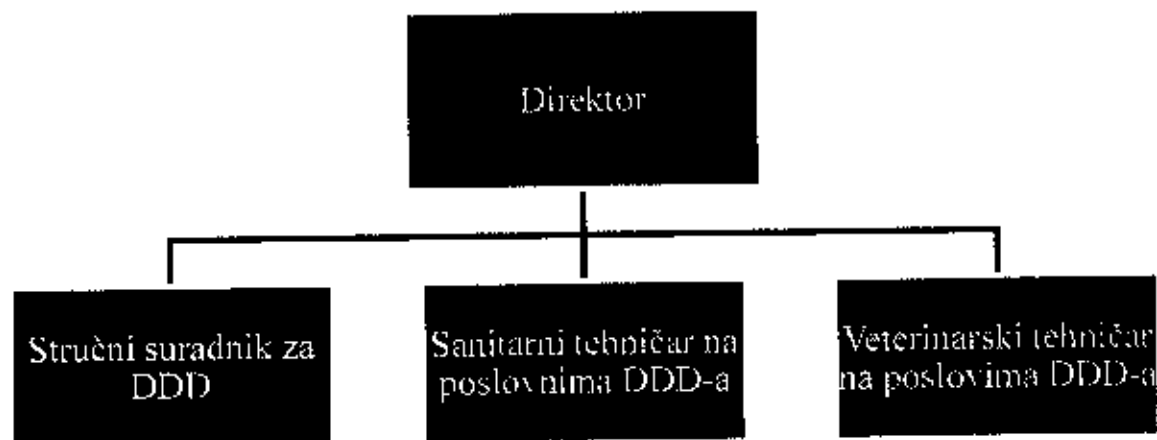
1.1.4. Analiza zaposlenih

Društvo Bio - San d.o.o. u 2018. godine ima 2 radnika zaposlena. Društvo je 2013. godine zapošljavalo 7 radnika te svakom narednom godinom dolazilo je do povećanja broja za jednog radnika, društvo je u 2016. godini zapošljavalo 9 radnika. Zbog otežanog posla došlo je do smanjenja broja radnika u 2018. godini kada društvo zapošljava 2 radnika što je uzrok gubitka jednog od glavnog klijenta. Društvo radi konstantno na proširenju tržišta te dolazi do sklapanja novih ugovora što će zahtijevati nove radnika iz tog razloga se planira do kraja 2018. godine zaposliti još tri radnika te će se povećavati broj zaposlenih kako će se povećavati obujam posla. (prosječan broj zaposlenih tijekom godine, temeljem sati rada)



Slika 2. Prikaz kretanja broja zaposlenih od 2014. do 31.1.2018. godine društva Bio - San d.o.o.

Radna mjesta koja su potrebna kako bi društvo obavljalo svoju djelatnost:



1.2. Operativno poslovanje i tržišna situacija

Društvo Bio – San d.o.o. osnovano je i posluje od 1990. godine. Društvo je upisano na Trgovačkom sudu u Zagrebu pod matičnim brojem 3625982, registracijskim brojem 080255702. Društvo je registrirano djelatnosti vezane za dezinfekciju, dezinsekciju, deratizaciju, dezodorizaciju i dekontaminaciju, savjetovanje i davanje preporuka i mišljenja u području sanitarne zaštite, promet kemikalijama, profesionalna uporaba kemikalija. Mikro poduzetnik u privatnom vlasništvu. Temeljni kapital poslovnog subjekta financiran je 100% domaćim kapitalom. Posluje na području Republike Hrvatske. Sjedište im je na adresi Sopnička 42 c, Zagreb, uredski prostor, 42 m² te u skladišnom prostoru za opasne kemikalije, prostor za držanje opasnih kemikalija, prostor za sredstva i opremu, sanitarne prostorije i garderoba. Društvo svoje poslove sklapa preporukama, osobnim istraživanjem tržišta sa sklapanjem direktnih poslova ovisno o objektima i obujmu poslova te raznim natječajima te ima bazu stalnih klijenata.

Među najvećim dosadašnjim kupcima društva su:

- Antunović TA d.o.o.
- Badel 1862 d.d.
- Hrvatski poslovni centar – SPG d.o.o.
- BMD d.o.o.
- Stambeni ZG d.o.o.
- Grawe Hrvatska d.d.
- HNK
- Jaškapack d.o.o.
- Lind – grad d.o.o.
- Turopolis d.o.o.
- Pekara Dubravica d.o.o.
- Vjernik poslovni kompleks
- Frtdrih d.o.o.
- D.V. Trnsko
- D.V. Sesvete
- D.V. Medveščak

1.2.1. Izvješće o poslovnom i financijskom stanju dužnika Bio - San d.o.o., Zagreb, na temelju financijskog izvještaja sa stanjem na dan 31.12.2017. godine

Rezultati poslovanja dani su u računu dobiti i gubitka na dan 31.12.2017. (iznosi u kn), a dok grafički prikaz pokazuje ostvarene rezultate poslovanja.

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2017. do 31.12.2017.



Obveznik: 15032627194; BIO - SAN d.o.o.				
Naziv pozicije	AOP iznosa	Rbr. biljske	Predhodna godina	Tečajni godišnja
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125		1.653.601	1.395.899
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126		0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127		1.653.273	1.275.899
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		328	120.000
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131		1.439.624	1.176.201
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132		0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133		562.364	402.841
a) Troškovi sirovina i materijala	134		326.644	197.911
b) Troškovi prodane robe	135		0	0
c) Ostali vanjski troškovi	136		235.720	204.930
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137		552.665	349.247
a) Neto plaće i nadnice	138		355.809	361.228
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		118.670	116.835
c) Doprinosi na plaće	140		78.186	71.184
4. Amortizacija	141		69.807	20.087
5. Ostali troškovi	142		208.821	150.760
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		45.967	53.266
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154		18.541	25.327
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155		0	0

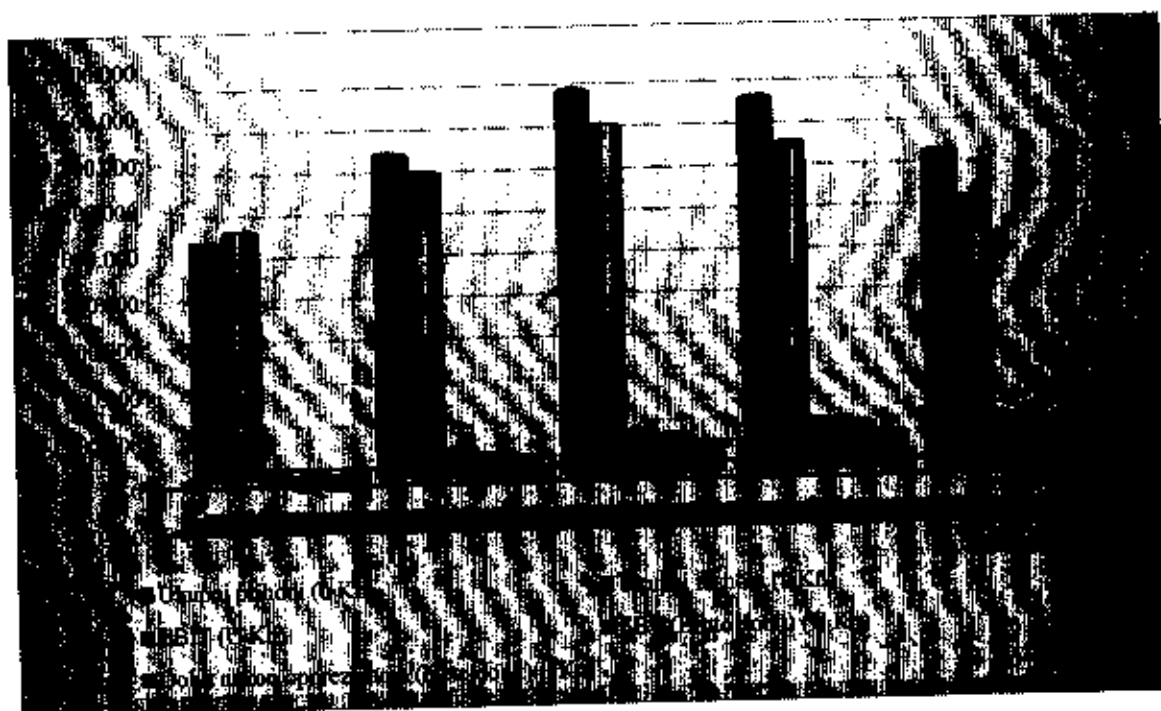
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158	0	0
5. Tečajne razlike i ostali 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	18.541	25.327
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	0	0
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	0	0
IV. FINACIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	31.995	33.788
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	31.995	33.788
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	0	0
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	0	0
6. Vrijednosna uskladenja 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	1.672.142	1.421.226
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	1.471.619	1.209.989
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	200.523	211.237
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	200.523	211.237
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	182	43.349	27.816
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	157.174	183.421
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	157.174	183.421
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	0	0

Tablica 1. Račun dobiti i gubitka za razdoblje 1.1.2017. do 31.12.2017. godine društva Bio - San d.o.o.

Sažetak poslovanja društva kroz razdoblje od 2013. do 31.12.2017. godine nalazi se u nastavku (iznosi u kn).

Redni broj poslovanja	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.
Ukupni prihodi (u Kn)	1.061.100	1.447.200	1.717.300	1.672.100	1.421.226
Ukupni rashodi (u Kn)	1.108.500	1.352.100	1.538.600	1.471.600	1.237.805
EBIT (U Kn)	-20.600	116.000	179.700	214.000	220.000
EBT (Bruto dobit) (U Kn)	-20.600	116.000	179.700	214.000	220.000
Dobit nakon oporezivanja (Neto dobit)(u Kn)	-43.500	67.600	123.700	157.200	183.421

Tablica 2. Analiza poslovanja od 2013. do 31.12.2017. godine društva Bio - San d.o.o.



Slika 3. Prikaz rezultata poslovanja u prethodnim godinama poslovanja društva Bio - San d.o.o.

Ekonomičnost ukupnog poslovanja	1,1234	1,0545
Ekonomičnost poslovanja (prodaja)	1,1234	1,0545
Ekonomičnost financiranja	0,519	0,519

Tablica 3. Pokazatelji ekonomičnosti društva Bio - San d.o.o.

Promatrajući poslovanje društva Bio - San d.o.o. u 2013. godini je poslovalo s gubitkom, ali od 2014. godine pa nadalje posluje s pozitivnim financijskim rezultatima. Ukupni prihodi i ukupni rashodi povećavaju sve do 2017. godine kada se počinju smanjivati u odnosu na 2016. godinu. Promatrajući pokazatelje ekonomičnosti društvo u 2016. i u 2017. godini ima pozitivne financijske rezultate. Iz ekonomičnosti poslovanja (prodaja) možemo vidjeti kako

društvo za jednu jedinicu poslovnih rashoda ostvaruje 1,12 poslovnih prihoda u 2016. godini dok u 2017. godini ostvaruje 1,05 poslovnih prihoda. Društvo ostvaruje financijske prihode u 2017. godini, međutim u 2018. godini dolazi do blokade društva što onemogućava poslovanje te bi pokretanjem predstečajnog postupka i deblokiranjem računa društvo nastavilo sa svojim poslovanjem.

Slijedi bilanca na dan 31.12.2016. godine i na dan 31.12.2017. godine (iznosi u kn).

BILANCA
stanje na dan 31.12.2017.



Glasnik: 1503267194; BIO - SAN d.o.o.				
Naziv pozicije	ADP oz. koda	Rh. bilanca	Prethodna godina 01.01.17	Tekuća godina 31.12.17
1	2	3	4	5
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002		91.071	85.736
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. Predumovi 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		28.896	23.561
1. Zemljište	011		0	0
2. Građevinski objekti	012		0	0
3. Postrojenja i oprema	013		6.854	11.833
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		22.042	11.728
5. Biološka imovina	015		0	0
6. Predumovi 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 FINANCIJSKA 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	62.175	62.175
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	
3. Potraživanja od kupaca	034	0	
4. Ostala potraživanja	035	62.175	62.175
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	1.371.368	1.656.083
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	3.637	12.605
1. Sirovine i materijal	039	3.637	12.605
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	0	0
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	1.345.384	1.612.829
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	306.987	257.102
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	864.912	1.082.024
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	6.328	17.504
6. Ostala potraživanja	052	167.157	256.199
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	0	17.036
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	17.036
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	22.347	13.613
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	0	0
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	1.462.439	1.741.819
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066		
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	506.586	690.007
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	58.400	58.400
II. KAPITALNE REZERVE	069	0	0

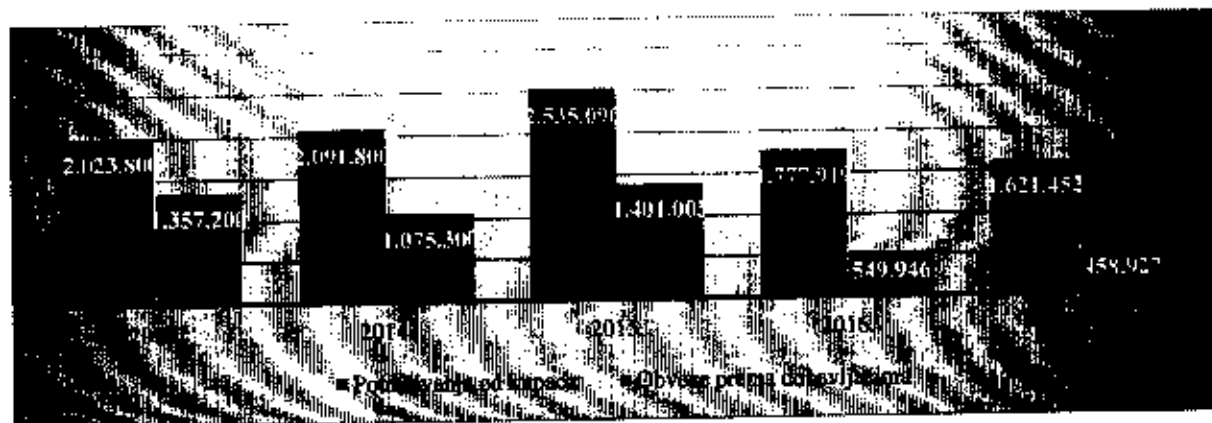
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		0	0
1. Zakonske rezerve	071		0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	072		0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073		0	0
4. Statutarne rezerve	074		0	0
5. Ostale rezerve	075		0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076		0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (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	291.012	448.186	
1. Zadržana dobit	082	291.012	448.186	
2. Preneseni gubitak	083	0	0	
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	157.174	183.421	
1. Dobit poslovne godine	085	157.174	183.421	
2. Gubitak poslovne godine	086	0	0	
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0	
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	120.000	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	120.000	0	
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	418.942	262.118	
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	8.567	4.496	
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	410.375	257.622	
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	416.911	789.694	
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	4.378	4.233	
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	153.558	185.119	
7. Obveze za predujmove	114	2.110	4.211	
8. Obveze prema dobavljačima	115	39.070	146.182	

9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	95.362	189.380
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	122.433	260.569
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	0	0
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122		0
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	1.462.439	1.741.819
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124		

Tablica 4. Bilanca na dan 31.12.2017. društva Bio - San d.o.o.

Bilanca prikazuje stanje društva u 2016. godini i na datum 31.12.2017. godine i to kroz materijalnu imovinu, obveze (dugovanje) i kapital. Društvo je blokirano zbog gubitka dugogodišnjeg klijenta, nije bilo u mogućnosti podmiriti sve nastale obveze te nisu naplaćena sva potraživanja od kupaca.

U nastavku prikazana je usporedba obveza prema dobavljačima i potraživanja od kupaca (iznosi u kn).



Slika 4. Obveze prema dobavljačima i potraživanjima od kupaca od 2014. do 2017. godine društva Bio - San d.o.o.

Iz slike 4. može se vidjeti kako su potraživanja od kupaca u 2015. godini iznosila najviše do dana 31.12.2017. društvo je uspjelo naplatiti dio svojih potraživanja. Obveze prema dobavljačima gledajući promatrano razdoblje su također u 2017. godini bile najveće u iznosu od 1.401.005 kn, ali do 2017. godine dio svojih obveza su uspješno podmirili. Društvo teže podmiruje svoje obveze zbog blokade računa te bi samom deblokadom društvo podmirilo svoje obveze. Pokretanjem predstečajnog postupka došlo bi do reprograma obveza te bi se

društvu Bio - San d.o.o. s novim načinom namirenja moglo nastaviti sa svojim poslovanjem i ostvarivati pozitivne finansijske rezultate.

Koeficijent zaduženosti	0,511	0,3961
Koeficijent vlastitog financiranja	0,4285	0,3961
Koeficijent financiranja	1,6500	
pokriće troškova kamata	0,3176	5,3516

Tablica 5. Pokazatelji zaduženosti društva Bio - San d.o.o.

Iz pokazatelja zaduženosti možemo vidjeti kako je društvo zaduženo te se dijelom financira iz tuđih izvora. Društvo Bio - San d.o.o. je zaduženo na što nam ukazuju svi pokazatelji zaduženosti, te da ima više obveza od kapitala tj. da se većim dijelom financira iz tuđih izvora, a ne iz vlastitih sredstava.

Koeficijent obrta ukupne imovine	1,2193	0,8582
Koeficijent obrta kratkotrajne imovine	1,2281	
Koeficijent obrta potraživanja	297,0261	461,3865
Trajanje naplate potraživanja u danima		

Tablica 6. Pokazatelji aktivnosti društva Bio - San d.o.o.

Koeficijenti obrta ukupne imovine i kratkotrajne imovine su niski, dok je koeficijent obrta potraživanja iznosi na dan 31.12.2017. godine 0,79 iz čega proizlazi da su i dani naplate potraživanja 461 dana. Društvo bi moralo promijeniti način naplate potraživanja kako bi oni postali učinkovitiji.

Neto marža profita	13,91%	17,24%
Bruto marža profita	17,94%	
Neto rentabilnost imovine	15,90%	14,07%
Bruto rentabilnost imovine	31,03%	24,58%
rentabilnost vlastitog kapitala (glavni)		

Tablica 7. Pokazatelji profitabilnosti društva Bio - San d.o.o.

Društvo je u 2017. na 100 novčanih jedinica ukupnih prihoda ostvarilo 15,28 jedinica dobitka prije oporezivanja, tj. 17,24 jedinica dobitka nakon oporezivanja. Poduzeće je u 2017. godini poslovalo sa dobitkom kao i u prethodnim godinama što nam dokazuju pokazatelji profitabilnosti.

1.3. Opis činjenica iz kojih proizlazi postojanje uvjeta za otvaranje postupaka predstečajnog postupka

Sukladno Stečajnom zakonu, u uvjetima nastupa nelikvidnosti i insolventnosti koje se ogleda u nemogućnosti da društvo poduzetim mjerama financijskog restrukturiranja izvan postupaka predstečajnog sporazuma samo uspostavi stanje likvidnosti i solventnosti, društvo BIO – SAN d.o.o., Sopnička 42 c, Zagreb, OIB: 15032627194 pokreće predstečajni postupak.

Činjenice i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje uvjeta za otvaranje predstečajnog postupka dani su u nastavku.

Ključni događaj je gubitak jednog od važnijih klijenata Kaufland d.d. kojem su se usluge sanitarne zaštite izvršavale oko 3 godine sukladno ugovoru o poslovnoj suradnji. Nakon e – aukcije u posljednjem pozivnom natječaju društvo Kaufland d.d. je uzeo usluge drugog ponuđača. Istom klijentu je bilo podređeno cijelo poslovanje, a kako bi se izvršili svi poslovni kvalitetno i pravovremeno društvo Bio – san d.o.o. nastali su novi troškovi, a gubitkom klijenta ih je otežano podmirivati. Društvu je iz tog razloga blokiran IBAN račun jer nije u mogućnosti podmirivati svoje obveze zbog gubitka jednog od najvećeg klijenta. Društvo nije bilo u mogućnosti naplatiti potraživanja od strane kupaca te dolazi do težih uvjeta naplate potraživanja i produženja dana naplate potraživanja. Dani naplate potraživanja iznose u 2017. godini 461 dana te je potrebno učinkovitije vršiti naplatu.

2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

		31.12.2017.
Redni broj	Pozicija	
		12.605
1.	Zalihe	
2.	Potraživanja	256.199
3.	Kratkotrajna financijska imovina	
4.	Novac u banci i blagajni	1.895.246
I	UKUPNO LIKVIDNA IMOVINA	
1.	Obveze za zajmove, depozite i slično	185.119
2.	Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	
3.	Obveze za predujmove	146.182
4.	Obveze prema dobavljačima	
5.	Obveze prema zaposlenicima	260.569
6.	Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	
II	KRA TKOROČNE OBVEZE	1.105.552
III	LIKVIDNA SREDSTVA (I-II)	

Tablica 8. Likvidna sredstva društva Bio - San d.o.o.

Društvo je na dan 31.12.2017. godine iskazalo likvidna sredstava u iznosu 1.105.552 kn, a isti je iskazan kao razlika likvidne imovine i dospjelih obveza.

3. MJERE FINCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA

Osnovni cilj restrukturiranja je smanjiti i reprogramirati postojeći dug, te stabilizirati poslovanje Društva i uspostaviti održivi model tekućeg poslovanja, kako bi se provele mjere smanjenja troškova Društva s ciljem poboljšanja pokazatelja poslovanja do razine koja bi omogućila održivost poslovanja.

Obveze društva na dan 31.12.2017. godine po skupinama vjerovnika prikazane su u nastavku (iznosi u kn):

1.	Izlučne vjerovnike s pravom povrata stvari	54.250,33 kn	88,12%
2.	Utvrdene tražbine vjerovnika koji nisu niže isplatio red	804.745,79 kn	59,49%
3.	Solventni vjerovnici, tj. otpisani, otpisani s pravom povrata stvari	913.250,33 kn	100,00%
UKUPNO:			

Tablica 9. Obveze društva na dan 31.12.2017. godine po skupinama vjerovnika

U svrhu restrukturiranja poslovanja društva potrebno je poduzeti sljedeće mjere:

1. za izlučne vjerovnike s pravom povrata stvari:

- inicijalno ugovoreni rokovi – otplata kreditnih obveza izlučnih vjerovnika s pravom povrata stvari prema ugovorenim rokovima i u ugovorenim iznosima otpis tražbina na ime zatezanih kamata, ostalih troškova i naknada vezanih uz naplatu potraživanja u ukupnom iznosu, ili
- odvojeno namirenje tražbina imovinom na kojoj postoji izlučno pravo.

17.	UnitCredit Leasing Croatia d.o.o.	18736143210	Zagreb, Heinzelova 33	54.252,27 kn
UKUPNO:				54.252,27 kn

Tablica 10. Izlučni vjerovnici s pravom povrata stvari

2. Vjerovnici s tražbinama koji nisu niže isplativog reda:

Tražbine prema vjerovnicima koji nisu niže isplativog reda na dan 31.12.2017. godine iznosi 804.745,79 kn. Predviđen je otpis 50% ukupno utvrđenih tražbina, te nakon jedne godine počeka, obročna otpлата 50% ukupno utvrđenih tražbina u 60 jednakih mjesečnih obroka (anuiteta) uz propisanu kamatu od 4,5% godišnje, a sve počevši od dana pravomoćnosti Rješenja o sklopljenom predstečajnom sporazumu pred Trgovačkim sudom.

2.	ALLIANZ ZAGREB d.d.	23759810849	P.P.3, ZAGREB	3.773,10 kn	0,47%
3.	BANKE d.o.o.	59528715661	LIPNIČKA 11A, ZAGREB	1.096,00 kn	0,14%
4.	BANKE d.o.o.	59528715661	LIPNIČKA 11A, ZAGREB	1.096,00 kn	0,14%
5.	BANKE d.o.o.	59528715661	LIPNIČKA 11A, ZAGREB	1.096,00 kn	0,14%
6.	BUTEO d.o.o.	35157015033	JANKOVAČKA 9, ZAGREB	2.670,71 kn	0,33%
7.	DRINKOMATIC d.o.o.	76549264157	Vrškovo, Juraši 34	860,00 kn	0,11%
8.	ERSTER CARP OELER d.o.o.	5941596441	Zagreb, Ulica Kralja Tomislava 6	2.169,60 kn	0,27%
9.	FLOREL d.o.o.	53833195657	MLENICIJA 8, ZAGREB	2.169,60 kn	0,27%
10.	GENI Zagreb d.o.o.	77604626413	RADNIČKA CESTA 54, ZAGREB	1.523,27 kn	0,19%
11.	GRBES d.o.o.	618330497	TRGS. RADICA, ZAGREB	305,27 kn	0,04%
12.	Hrvatska radiotelevizija	68419124305	PRISAVLJE 3, ZAGREB	240,00 kn	0,03%
13.	Hrvatski Radiotelevizijski Poslodavac d.o.o.	81793146560	Zagreb, Roberta Frangeša Mišanovića 9	3.878,88 kn	0,48%
14.	IBM - OBRT ZA PROIZVODNJU, TRGOVINU I USLUGE, VL. BORIS GRBEŠA	94432115446	Belišće, Zinke Kunec 21b	2.529,18 kn	0,31%

19.	INA-INDUSTRIJA NAFTE d.d.	27730560625	AV. MAROLJEVA 10, ZAGREB	3.655,73 kn	0,14%
20.	INSTRUMENTAL d.o.o.	37574243649	Donji Stupnik, Drobilina 16	1.108,53 kn	0,14%
21.	KEMIS-TERMO DRAIN d.o.o.	47719159482	Zagreb, Slavonjska avenija 20/4	1.108,53 kn	0,14%
22.	Kentbank d.d.	73656725926	Zagreb, Gundulićeva 1	141.301,14 kn	17,56%
23.	KORUNO d.o.o.	25112745374	Zagreb, Medoviteva 12	2.306,00 kn	0,3%
24.	MEDICAL INTERTRADE d.o.o.	04492664153	Sveti Nedelja, Dr. Franje Tuđmana 3	3.905,66 kn	0,49%
25.	MEINBERG CENTRUM SAVJETOVANJE d.o.o.	30208383058	Zagreb, Hrgovići 63	2.243,37 kn	0,28%
26.	PIZ CARD d.o.o.	28495895537	Zagreb, Radnička cesta 44	80.232,78 kn	9,97%
27.	PERGI BLAŽENKA d.o.o.	48400185982	Sesvete, Velodvorski trg	500,04 kn	0,06%
28.	PRESSO d.o.o.	09769341738	Zagreb, Naljeskovića 17	4.472,54 kn	0,56%
29.	Privredna banka Zagreb d.d.	02535697732	Zagreb, Radnička cesta 30	771.215,70 kn	8,85%
30.	Republika Hrvatska, Ministarstvo financija - Porezna uprava	18683136487	Zagreb, Kalanićeva 5	260.569,00 kn	32,38%
31.	STANOVNIŠTVO ZG d.o.o.	43161112833	Zagreb, Savska cesta 183	700,60 kn	0,09%
32.	SZ Kašinska 3		Kašinska 3, Zagreb	863,69 kn	0,11%
33.	TKALEC-ING d.o.o.	74146287533	Zagreb, Trnsko 24	1.117,50 kn	0,14%
34.	TKALEC-ING d.o.o.	8799353872	IFŠ d.d., Kašinska 23 A	300,00 kn	0,04%
35.	UDRO d.o.o.	90439696130	Zagreb, Samoborska Cesta 310	3.968,00 kn	0,49%
36.	VULKAL d.o.o.	90439696130	Zagreb, Samoborska Cesta 310	3.968,00 kn	0,49%
37.	Vijest osiguranje-Vijest Insurance Group d.d.	92963223473	Zagreb, Trg bana Josipa Jelačića 10	121.173,94 kn	15,06%
38.	Zagrebačka banka d.d.			121.173,94 kn	15,06%
39.	ZAGREBAČKI HODINJE d.o.o. - POHODNIČKA CISTESA			804.745,79 kn	100,00%

Tablica 11. Popis vjerovnika s tražbinama koji nisu niže isplatio red

UVJETNE TRAŽBINE

1.	MAJSTORIC VITEL AN	501.064.330,4	Zagreb-Savska ulica 42	54.252,27 kn
UKUPNO:				54.252,27 kn

Tablica 12. Solidarni dužnici, jamci, osobe s pravom regres

4. OPIS MJERA OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA

Društvo je već započelo s nekim operativnim mjerama (smanjeni svi operativni izdatci na minimum) tako da će nakon predstečajnog postupka nastaviti sa starim mjerama te uvesti neke nove mjere dane u nastavku:

- Skraćuju se rokovi naplate potraživanja.
- Jedna od mjera koje su poduzeli je traženje novih klijenata u svrhu povećanja prihoda od pružanja usluga. Radi se na proširenju tržišta.
- Optimizacija radnih procesa.
- Planira se intenzivnija prodaja električnih uređaja za suzbijanje letećih insekata.
- Odnosi se na smanjenje troškova u svim segmentima poslovanja i povećanje iskorištenosti radne snage te kao posljedica svega ovog povećanje efikasnosti.
- Unapređivanje marketinga, propagande, te korištenje suvremenih metoda oglašavanja u svrhu snažnog povećanja volumena poslovanja.
- Kako bi se optimizirali troškovi provodit će se i dalje kontrola kako bi se odredilo gdje se stvaraju najveći gubici, odnosno u kojim segmentima poslovanja nastaju najveći troškovi. Praćenje troškova na mjesečnoj razini i štednja u svim segmentima.
- Smanjen je broj zaposlenih radnika
- Racionalizacija voznog parka i korištenje istog
- Planira se preispitati broj vozila potrebnih za izvršavanje poslova te eventualna prodaja viška vozila
- Radi učinkovitije naplate potraživanja izvršenih poslova manjeg obujma planira se naplaćivanje vršiti izdavanjem gotovinskih fiskaliziranih računa
- Vršiti se kontrola radnih procesa u pogledu broja izvršitelja potrebnih da se posao izvrši uz racionalno korištenje vozila
- Odabiru se povoljniji dobavljači

5. PLAN POSLOVANJA

Ključne pretpostavke projekcije poslovanja:

- Projekcija računa dobiti i gubitka utvrđena je za 2 godine poslovanja, a podlogu za izračun čine utvrđene kategorije u Planu restrukturiranja (tržišne okolnosti, utjecaj na prodajnu i troškovnu učinkovitost, utjecaj financijskog restrukturiranja).
- Prihodi i bruto marža – Projekcija prihoda unutar prikazanog računa dobiti i gubitka temelji se na projekcijama za sve djelatnosti kojima se društvo bavi, a interpretira se kroz ključne pokazatelje ekonomske efikasnosti od kojih su najvažniji:
 - Stabilizacija prihoda, povećanje bruto marže i poboljšanje naplate dodatnim instrumentima osiguranja, a zasnivaju se na predviđenom utjecaju projekta restrukturiranja kao i na likvidnom poslovanju dok kojeg se došlo putem reprograma obveza.
 - Rast prihoda kroz povećanje kanala prodaje (novi kupci, suradnje sa postojećim kupcima, proširenje tržišta-EU)
- 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.
- U nastavku prikazujemo prosječne mjesečne troškove za nesmetano poslovanje (iznosi u kn), a odnose se na osnovne troškove poslovanja društva. U navedene troškove uključeni su troškovi repromaterijala, energije, održavanja, plaće i otplate.

1.	Materijalni troškovi	22.885
2.	Troškovi osoblja	
3.	Ostali troškovi	41.889
	UKUPNO	

Tablica 13. Prosječni mjesečni troškovi društva Bio - San d.o.o.

24

Projekcija prihoda (2018.-2020.)

Redni Broj	Opis	31.12.2017.	31.12.2018.	31.12.2019.	31.12.2020.
I.	Poslovni prihodi	1.421.226	1.500.000	1.560.000	1.622.400
	Ukupni prihod	1.421.226	1.500.000	1.560.000	1.622.400

Tablica 14. Tablica planiranih prihoda za razdoblje od 31.12.2017. do 2020. godine društva Bio - San d.o.o.

Projekcija troškova (2018.-2020.)

Redni Broj	Opis	31.12.2017.	31.12.2018.	31.12.2019.	31.12.2020.
1.	Materijalni troškovi	42.241	420.000	420.000	420.000
2.	Troškovi osoblja	549.247	570.000	600.000	624.000
3.	Amortizacija	20.087	21.000	22.000	23.000
4.	Ostali troškovi	150.760	157.000	164.000	170.560
	Ukupni rashod	1.209.989	1.300.000	1.306.000	1.337.560

Tablica 15. Tablica planiranih rashoda za razdoblje od 31.12.2017. do 2020. godine društva Bio - San d.o.o.

Projekcija računa dobiti i gubitka (2018.-2020.) (iznosi u kn)

Redni Broj	Opis	31.12.2017.	31.12.2018.	31.12.2019.	31.12.2020.
I.	Ukupni prihodi	1.421.226	1.500.000	1.560.000	1.622.400
II.	Rashodi	1.209.989	1.300.000	1.350.000	1.404.000
	Materijalni troškovi	42.241	420.000	420.000	420.000
	Troškovi osoblja	549.247	570.000	600.000	624.000
	Amortizacija	20.087	21.000	22.000	23.000
	Ostali troškovi	150.760	157.000	164.000	170.560
III.	Dobit prije oporezivanja	211.237	200.000	210.000	218.400
IV.	Porez na dobit	27.816	40.000	42.000	43.680
V.	Dobit ili gubitak razdoblja	183.421	160.000	168.000	174.720

Tablica 16. Projekcija računa dobiti i gubitka za razdoblje od 31.12.2017. do 2020. godine društva Bio - San d.o.o.

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

6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN RAZDOBLJA ZA KOJE JE SASTAVLJEN PLAN POSLOVANJA

Poduzeće će ostvarenjem navedenog Plana operativnog i financijskog restrukturiranja biti dovedeno u stanje stabilnog, održivog i neograničenog poslovanja, sa stanjem obveza kako je prikazano u bilanci na dan 31.12.2030. godine (iznosi u kn), kao zadnjeg dana za koji je sastavljen plan:

1. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	842.741	
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	8.729	2.182
3. Obveze prema dobavljačima	146.182	
4. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	260.569	0
5. Obveze za predujmove	4.201	1.053
6. Obveze prema zaposlenima	189.380	0
UKUPNO	1.051.812	

Tablica 17. Planirana bilanca na dan 31.12.2030. godine društva Bio - San d.o.o.

7. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI (TRAŽBINE RADNIKA I PRIJAŠNJIH DUŽNIKOVIH RADNIKA, IZLUČNA PRAVA, RAZLUČNA PRAVA, TRAŽBINE ZA KOJE SE VODI POSTUPAK, NEOSIGURANE TRAŽBINE I DRUGE TRAŽBINE)

1) Ova predstečajni sporazum planira se sklopiti između dužnika Bio - San d.o.o. (u daljnjem tekstu: dužnik) i vjerovnika predstečajnog sporazuma (u daljnjem tekstu vjerovnici) sa utvrđenim tražbinama kako slijedi:

Redni broj	Ime i naziv vjerovnika	IBAN	Adresa	Postupak	Visina tražbine	Vrsta tražbine	Postotak isplate
1.	ALLIANZ ZAGREB d.d.	23759810849	P.P. 3 ZAGREB	3.773,10 kn	0,47%		
2.	BANER d.o.o.	59528715661	LIPNIČKA 11A, ZAGREB	1.096,00 kn	0,14%		
3.	BANER d.o.o.	35157015933	JANKOVACKA 9, ZAGREB	2.670,71 kn	0,33%		
4.	BUTEO d.o.o.	76549264157	Viškovo, Jurišić 34	860,00 kn	0,11%		
5.	DRINKOMAT d.o.o.	53833195657	MLJENIČKA 8, ZAGREB	2.169,60 kn	0,27%		
6.	FLOREL d.o.o.	77604626413	RADNIČKA CESTA 54, ZAGREB	1.523,27 kn	0,19%		
7.	GEN-1 Zagreb d.o.o.	68419124305	PRISAVLJE 3, ZAGREB	240,00 kn	0,03%		
8.	Hrvatska radiotelevizija	43026196573	SREBRNIAK 55, ZAGREB	1.128,54 kn	0,14%		
9.	Hrvatski poslovanje	81793146560	Zagreb, Robertha Francića Mihanić 9	3.878,88 kn	0,48%		
10.	Hrvatski Telekom d.d.	94432115446	Bolešće, Zinke Kune 21b	2.529,18 kn	0,31%		
11.	IBM - OBRT ZA PROIZVODNIU, TRGOVINU I USLUGE, VL. BORIS GRBEŠA	27759560625	AVAV JOLJEVCA 10, ZAGREB	5.645,75 kn	0,71%		
12.	INSTRUMENT d.o.o.	37574243649	Donji Stupnik, Drobilina 16	1.108,53 kn	0,14%		
13.	KEMIS TRGOVACI d.o.o.	47719259482	Zagreb, Stjepana Cvetkovića 26/4	1.125,00 kn	0,14%		
14.	KentBank d.d.	73656725926	Zagreb, Gundulićeva 1	141.301,14 kn	17,56%		
15.	KONTINENTAL d.o.o.	25112745374	Zagreb, Mladovčeva 12	2.800,00 kn	0,35%		

BIO – SAN d.o.o.

24.	MEDICAL INTERTRADE d.o.o.	04497664153	Sveja Nedelja, Dr. Franje Tuđmana 3	3.905,66 kn	0,49%
25.	PBZ CARD d.o.o.	28495895537	Zagreb, Radnička cesta 44	80.232,78 kn	9,97%
26.	PRESSO d.o.o.	09769341738	Zagreb, Nalješkovića 17	4.472,54 kn	0,56%
27.	Republika Hrvatska, Ministarstvo financija - Porezna uprava	18683136487	Zagreb, Karmelićeva 5	260.569,00 kn	32,38%
28.	SZ Kašinska 3		Kašinska 3, Zagreb	863,69 kn	0,11%
29.	IKAL EC-ING d.o.o.	74146287533	Zagreb, Trnsko 24	1.117,50 kn	0,14%
30.	VOJKAL d.o.o.	07986155872	Zagreb, Sarmoborska Cesta 310	3.968,00 kn	0,49%
31.	Zagrebačka banka d.d.	92963223473	Zagreb, Trg bana Josipa Jelačića 10	121.173,94 kn	15,06%
32.	POBRODING d.o.o.		Zagreb, Karmelićeva 5	4.472,54 kn	0,56%
33.	UKAL d.o.o.			804.745,79 kn	100,00%

Tablica 18. Popis obveza prema vjerovnicima s tražbinama koji nisu niže isplatioh reda društva Bio - San d.o.o.

Uvjetne tražbine

UKUPNO:	54.252,27 kn
---------	--------------

Tablica 19. Solidarni dužnici, jamci, osobe s pravom regresu

II) Sklapanjem ovog predstečajnog sporazuma, dužnik će se obavezati na ispunjenje prioriteta tražbina radnika.

III) Za vjerovnike iz točke I. ovog nacrta, a sukladno Utvrđenim tražbinama, plana financijskog i operativnog restrukturiranja, otplate utvrđenih iznosa tražbina će se vršiti na slijedeći način kako slijedi:

1. za izlučne vjerovnike s pravom povrata stvari;

- inicijalno ugovoreni rokovi – otpisat kreditnu obvezu izdavanju tj. plaćanju i troškovima i naknadama vezanim uz naplatu rokovima i u ugovorenim iznosima opis tražbina na imne zatezanih kamata, ostalih troškova i naknada

- odvojeno namerenje tražbina imovinom na kojoj postoji izlučno pravo.

Tablica 20. Izlučni vjerovnici s pravom povratka stvati

UKUPNO:	54252,27 kn
---------	-------------

2. Vjerovnici s tražbinama koji nisu nižeg isplativog reda:

Tražbina prema vjerovnicima koji nisu nižeg isplativnog reda na dan 31.12.2017. godine iznosi 804.745,79 kn. Predviđen je otpis 50% ukupno utvrđenih tražbina, te nakon jedne godine počeka, obročna otpлата 50% ukupno utvrđenih tražbina u 60 jednakih mjesečnih obroka (annuiteta) uz propisanu kamatu od 4,5% godišnje, a sve počevši od dana pravomoćnosti Rješenja o sklopljenom predstečajnom sporazumu pred Trgovačkim sudom.

1.	AD LIBITUM d.o.o.	4399061895	NINE VAVRE 7, ZAGREB	2.600,80 km	50%	1.800,00 km	1.800,00 km	30,08 km
2.	ALLIANZ ZAGREB d.d.	23759810849	P.P.3, ZAGREB	3.773,10 km	50%	1.886,55 km	1.886,55 km	31,44 km
3.	BEAD d.o.o.	79233142873	DOBRODOŠKA 13A, SREŠEVO	8.036,30 km	50%	4.018,15 km	4.018,15 km	66,97 km
4.	BANER d.o.o.	59928715661	LIPNIČKA 11A, ZAGREB	1.096,00 km	50%	548,00 km	548,00 km	9,13 km
5.	BRODITEL d.o.o.	13359079646	DIJAVIJSKA 3A, SREŠEVO	2.53,13 km	50%	126,57 km	126,57 km	2,14 km

Plan Financijevog Restrukturiranja Za 2018.-2020. 28

38.	Zagrebačka banka d.d.	92963223473	Zagreb, Trg bana Josipa Jelačića 10	121.173,94 kn	50%	60.586,97 kn	60.586,97 kn	1.009,78 kn
39.	ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o.	83564865987	Zagreb, Radnička cesta 82	44,47 kn	50%	22,23 kn	22,23 kn	4,37 kn
	POBRUZNICA ČISTOČA			804.745,79 kn	50%	402.372,90 kn	402.372,90 kn	6.706,21 kn

Tablica 21. Popis otplate obveza vjerovnika s tražbinama koji nisu niže isplatio red

1.	BABIKOVAN	88146657054	Zagreb, Sopotska ulica 42/3	54.252,27 kn
			UKUPNO:	54.252,27 kn

Tablica 22. Solidarni dužnici, janci, osobe s pravom regresa

Dug prema zaposlenicima iznosi 189.380 kn

Tražbine radnika iskazane su u financijskim izvještajima Društva po osnovi neto plaća u iznosu 189.380 kn na dan 31.12.2017. godine. Ako predstečajni sporazum bude sklopljena, društvo izjavljuje da neće imati učinka na tražbine radnika, te će one biti podmirene po prioritarnom postupku.

8. IZRAČUN TROŠKOVA RESTRUKTURIRANJA

Troškove restrukturiranja, uključujući i troškove pravnih i poslovnih savjetnika, troškova postupka, i sl. procjenjujemo na cca 40.000,00 kn.

pr

9. USPOREDBA S OČEKIVANIM NAMIRENJE U SLUČAJU STEČAJA

U slučaju provođenja stečajnog postupka odnosno ubrzane prodaje imovine, razvidno je iz današnjih slučajeva da se vrijednosti imovine zbog načina prodaje znatno obezvrjeđuje, tako da vjerovnici u tom slučaju ne bi uspjeli namiriti svoja potraživanja na kvalitetan način i u kratkom roku kao što je moguće provesti u postupku predstečajnog sporazuma.

Na djelomično namirenje morao bi računati tek dio vjerovnika u prvom redu.

Slijedom gore navedenog, društvo povećava broj zaposlenih sukladno planu restrukturiranja u postupku predstečajnog sporazuma.

BIO – SAN d.o.o.

83

Plan financijskog i operativnog restrukturiranja društva Bio - San d.o.o. za 2018.-2020. godinu usvojio je i odobrio direktor društva dana 16. veljače 2018. godine.

Bio - San d.o.o.

zastupano po direktoru društva

BIO-SAN d.o.o.
za sanitarnu zaštitu
trgovinu i usluge
ZAGREB, Sopnička 42c

POPIS TABLICA

Tablica 1. Račun dobiti i gubitka za razdoblje 1.1.2017. do 31.12.2017. godine društva Bio - San d.o.o.	9
Tablica 2. Analiza poslovanja od 2013. do 31.12.2017. godine društva Bio - San d.o.o.	10
Tablica 3. Pokazatelji ekonomičnosti društva Bio - San d.o.o.	10
Tablica 4. Bilanca na dan 31.12.2017. društva Bio - San d.o.o.	14
Tablica 5. Pokazatelji zaduženosti društva Bio - San d.o.o.	15
Tablica 6. Pokazatelji aktivnosti društva Bio - San d.o.o.	15
Tablica 7. Pokazatelji profitabilnosti društva Bio - San d.o.o.	15
Tablica 8. Likvidna sredstva društva Bio - San d.o.o.	17
Tablica 9. Obveze društva na dan 31.12.2017. godine po skupinama vjerovnika	18
Tablica 10. Izlučni vjerovnici s pravom povrata stvari	19
Tablica 11. Popis vjerovnika s tražbinama koji nisu nižeg isplatnog reda	20
Tablica 12. Solidarni dužnici, jamci, osobe s pravom regresa	20
Tablica 13. Prosječni mjesečni troškovi društva Bio - San d.o.o.	22
Tablica 14. Tablica planiranih prihoda za razdoblje od 31.12.2017. do 2020. godine društva Bio - San d.o.o.	23
Tablica 15. Tablica planiranih rashoda za razdoblje od 31.12.2017. do 2020. godine društva Bio - San d.o.o.	23
Tablica 16. Projekcija računa dobiti i gubitka za razdoblje od 31.12.2017. do 2020. godine društva Bio - San d.o.o.	23
Tablica 17. Planirana bilanca na dan 31.12.2030. godine društva Bio - San d.o.o.	24
Tablica 18. Popis obveza prema vjerovnicima s tražbinama koji nisu nižeg isplatnog reda društva Bio - San d.o.o.	26
Tablica 19. Solidarni dužnici, jamci, osobe s pravom regresa	26
Tablica 20. Izlučni vjerovnici s pravom povrata stvari	27
Tablica 21. Popis otplate obveza vjerovnika s tražbinama koji nisu nižeg isplatnog red	29
Tablica 22. Solidarni dužnici, jamci, osobe s pravom regresa	29

POPIS SLIKA

Slika 1. Vlasnička struktura prije i nakon restrukturiranja društva Bio- San d.o.o.	5
Slika 2. Prikaz kretanja broja zaposlenih od 2014. do 31.12.2018. godine društva Bio - San d.o.o.	6
Slika 3. Prikaz rezultata poslovanja u prethodnim godinama poslovanja društva Bio - San d.o.o.	10
Slika 4. Obveze prema dobavljačima i potraživanjima od kupaca od 2014. do 2017. godine društva Bio - San d.o.o.	14