

**II. IZMJENA I DOPUNA**  
**Pročišćeni tekst**

**PLANA FINACIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA**

**EKOLOŠKI CENTAR d.o.o.**  
**GOSPODARSKA ZONA VUKOVAR 2**  
**VUKOVAR**  
**OIB: 20682358696**

Vukovar 26.6.2024.

## 1. UVOD

1.1. Pred Trgovačkim sudom u Osijeku u tijeku je postupak predstečajne nagodbe nad dužnikom Ekološki centar d.o.o. pod brojem St-635/2023. Postupajući po obvezi iz Stečajnog zakona, dužnik izrađuje ovaj dopunjen i ispravljen Plan financijskog i operativnog restrukturiranja.

1.2. Tvrtka Ekološki centar d.o.o. osnovana je 2011. godine sa jasnom vizijom da bude vodeća tvrtka u davanju ekoloških i energetske vrijednosti stambenim, poslovnim i javnim objektima kroz vrhunske, funkcionalne i estetske proizvode. Zapošljavamo skupinu mladih entuzijastičnih stručnjaka iz područja arhitekture, građevine, elektrotehnike i prometa. Naši zaposlenici posjeduju potrebne certifikate za obavljanje određenih djelatnosti za koje su kvalificirani. Profiliranje tvrtke, s naglaskom na energetske učinkovitost u zgradarstvu, dovelo nas je do toga da smo ovlašteni od strane Ministarstva graditeljstva i prostornog uređenja za izvođenje radova i energetske certificiranje čime dokazujemo i tehnološku i organizacijsku stručnost u izvršavanju dogovorenih poslova. Tvrtka koristi suvremene alate, strojeve i opremu koji nam omogućuju stalni napredak. U dijelu poslova za koje nismo pokriveni vlastitim zaposlenicima i opremom, imamo kvalitetne kooperante s kojima ostvarujemo profesionalnu suradnju. 1.1. Podaci iz blokade računa po snovima za prisilnu naplatu (očevidnik)

### 1.3. Obavijest vjerovnicima o izradi izmijenjenog plana financijskog i operativnog restrukturiranja

Rješenjem Visokog trgovačkog suda Republike Hrvatske PŽ-1875/2024-2 od 21. svibnja 2024. ukinuto je rješenje Trgovačkog suda u Osijeku, poslovni broj St-635/2023-29 od 18. ožujka 2024. kojim je uskraćena potvrda plana restrukturiranja za dužnika EKOLOŠKI CENTAR d.o.o. te je predmet vraćen na ponovni postupak.

U namjeri da se predstečajni postupak uspješno dovrši, te da se sa svim vjerovnicima postigne uspješan dogovor oko predstečajne nagodbe, Dužnik dostavlja sudu novi izmijenjeni plan financijskog i operativnog restrukturiranja. Pozivamo sve Vjerovnike da podrže Plan restrukturiranja, u svrhu nastavka poslovanja društva i namirenja tražbina vjerovnika. Ako pak postoje dijelovi za izmjenu pozivaju se vjerovnici na dijalog i dogovor oko usklađenja plana.

## 2. PREDSTEČAJNI DUŽNIK:

NADLEŽNI SUD:	Trgovački sud u Osijeku
MBS:	030112882
OIB:	20682358696
EUID	HRSR.030112882
Tvrtka	EKOLOŠKI CENTAR d.o.o. za proizvodnju, trgovinu i usluge EKOLOŠKI CENTAR d.o.o

Sjedište adresa:	Gospodarska zona Vukovar 2, Grad Vukovar
Temelji kapital	140.000,00 kuna /18.581,19 eur

Pravni oblik                društvo s ograničenom odgovornošću  
Predmet poslovanja:

- \* Kupnja i prodaja robe i/ili pružanje usluga u trgovini u svrhu ostvarivanja dobiti ili drugog gospodarskog učinka, na domaćem ili inozemnom tržištu
- \* Prijevoz za vlastite potrebe
- \* Trgovačko posredovanje na domaćem i inozemnom tržištu
- \* Poslovanje vlastitim nekretninama
- \* Iznajmljivanje vlastitih nekretnina
- \* Stručni poslovi prostornog uređenja
- \* Projektiranje, građenje, uporaba i uklanjanje građevina
- \* Nadzor nad gradnjom
- \* Zastupanje inozemnih tvrtki
- \* Prerada drva, proizvodnja od drva i pluta, osim namještaja; proizvodnja predmeta od slame i pletarskih materijala
- \* Djelatnost nakladnika
- \* Djelatnost javnog informiranja
- \* Pružanje univerzalnih usluga
- \* Pružanje usluga s dodanom vrijednosti
- \* Proizvodnja namještaja, te njegova ugradnja, popravak i restauriranje
- \* Proizvodnja stakla i proizvoda od stakla
- \* Proizvodnja nevatrostalnih keramičkih proizvoda, osim za uporabu u građevinarstvu; proizvodnja vatrostalnih keramičkih proizvoda
- \* Proizvodnja keramičkih pločica i ploča
- \* Proizvodnja opeke, crijepa i proizvoda od pečene gline za građevinarstvo
- \* Proizvodnja cementa, vapna i gipsa (sadre)
- \* Proizvodnja proizvoda od betona, gipsa (sadre) i umjetnog kamena
- \* Rezanje, oblikovanje i obrada ukrasnog kamena i kamena za gradnju
- \* Proizvodnja ostalih nemetalnih mineralnih proizvoda
- \* Prekrcaj tereta i skladištenje
- \* Istraživanje i eksperimentalni razvoj u prirodnim, tehničkim i tehnološkim znanostima
- \* Istraživanje tržišta i ispitivanje javnog mnijenja
- \* Arhitektonske djelatnosti i inženjerstvo te s njima povezano tehničko savjetovanje
- \* Tehničko ispitivanje i analiza
- \* Djelatnost pakiranja
- \* energetska certificiranje, energetski pregled zgrade i redoviti pregled sustava grijanja i sustava hlađenja ili klimatizacije u zgradi
- \* poslovi upravljanja nekretninama i održavanje nekretnina
- \* posredovanje u prometu nekretnina
- \* poslovanje nekretninama
- \* stručni poslovi zaštite okoliša
- \* stručni poslovi zaštite od buke

- \* ekološka proizvodnja, prerada, uvoz i izvoz ekoloških proizvoda
- \* Prijevoz tereta u unutarnjem cestovnom prometu
- \* Prijevoz tereta u međunarodnom cestovnom prometu
- \* Prijevoz osoba i tereta za vlastite potrebe
- \* Poslovi građenja i rekonstrukcije cesta
- \* Poslovi održavanja javnih cesta
- \* Turističke usluge u zdravstvenom turizmu
- \* Turističke usluge u kongresnom turizmu
- \* Turističke usluge aktivnog pustolovnog turizma
- \* Turističke usluge na poljoprivrednom gospodarstvu, uzgajalištu vodenih organizama, lovištu i u šumi šumoposjednika, te ribolovnom turizmu
- \* Usluge iznajmljivanja vozila (rent-a-car)
- \* Usluge iznajmljivanja opreme za šport i rekreaciju turistima i obveze pružatelja usluga
- \* 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 napicima (catering)
- \* poljoprivredna djelatnost
- \* ekološka proizvodnja, prerada, distribucija, uvoz i izvoz ekoloških proizvoda
- \* integrirana proizvodnja poljoprivrednih proizvoda
- \* proizvodnja i promet vina i drugih proizvoda od grožđa i vina
- \* uzgoj i korištenje životinja, uključujući uzgoj divljači u svrhu proizvodnje
- \* izvođenje šumarskih radova

## **Zastupanje i vlasništvo**

Osoba ovlaštena za zastupanje je Tihomir Kostić ujedno i jedini osnivač trgovačkog društva (100% vlasništvo). Prokurist društva je Nikolina Kostić.

## **Struktura zaposlenih**

Trgovačko društvo je u trenutku otvaranja predstečajnog postupka imalo 7 zaposlenika. U 2022. godini je imalo 22 zaposlenika. Uslijed poslovnih problema i blokade računa tijekom predstečajnog postupka broj zaposlenika smanjen je na tri. Namjera je po uspješnom sklapanju nagodbe započeti proces zapošljavanja novih radnika.

### 3. ANALIZA POSLOVANJA

Analiza obuhvaća izvadak iz godišnjeg financijskog izvještaja poduzetnika te tekstualnu i pisanu analizu poslovanja.

Referentna stranica		Vrsta posla: 777	
<b>GODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ PODUZETNIKA</b>			
za <b>2022</b> . godinu			
Kontrolni broj <b>934.801.158,80</b>		Evidencijski broj (popunjava Registar)	
Vrsta izvještaja: <b>10</b>		Izvještaj kojeg ispunjava obveznik kome je kalendarska godina jednaka poslovnoj godini i kod kojeg u godini za koju se izvještaj podnosi nije bilo statusnih promjena, slečaja ili likvidacije.	
Šifra svrhe predaje: <b>3</b>		Predaja i za statističke svrhe i za javnu objavu	
Izvještaj je konsolidiran: <b>NE</b> (DANE)		Izvještaj je revidiran (DA/NE): <b>NE</b>	
Obveznost predaje nefinancijskog izvješća: <b>1</b>		Poduzetnik nije obveznik izrade nefinancijskog izvješća	
OIB subjekta: <b>20682358696</b>		Matični broj (MB): <b>02734770</b> (dodjele od DZS-a)	
Naziv obveznika: <b>EKOLOŠKI CENTAR d.o.o.</b>		Matični broj subjekta (MBS): <b>030112882</b> (dodjele od nadležnog Trgovačkog suda)	
Poštanski broj: <b>32000</b>		Naziv naselja: <b>VUKOVAR</b>	
Ulica i kućni broj: <b>PAROBRODARSKA 5</b>		Telefon: <b>099/4011-186</b>	
Adresa e-pošte obveznika: <b>tihomir@ekocentar.hr</b>		Internet adresa: <b>tihomir@ekocentar.hr</b>	
Šifra grada/općine: <b>518</b>		Županija: <b>16 VUKOVARSKO-SRJEJSKA</b>	
Šifra NKD-a: <b>1629</b>		Proizvodnja ostalih proizvoda od drva,...	
Status autonomnosti: <b>1</b>		Autonomno društvo, nije bilo član grupe u izvještajnom razdoblju	
Zemlja sjedišta nadređenog matičnog društva:		Matični broj nadređenog matičnog društva:	
Oznaka valjide: <b>2</b>		Mali poduzetnik	
Oznaka vlasništva: <b>21</b>		Privatno od osnivanja	
Porijeklo kapitala (%): <b>100</b> (domaći)		<b>0</b> (strani)	
Prosjeak broja zaposlenih tijekom razdoblja: <b>24</b> (prethodna godina)		<b>22</b> (tekuća godina)	
Broj zaposlenih prema satima rada: <b>24</b> (prethodna godina)		<b>22</b> (tekuća godina)	
Broj mjeseci poslovanja: <b>12</b> (prethodna godina)		<b>12</b> (tekuća godina)	
Knjigovodstveni servis/kontakt osoba:			
Matični broj: <b>01783793</b>		(matični broj servisa dodjele od DZS-a)	
Naziv: <b>RIS d.o.o. za računovodstvo i trgovinu</b>			
Osoba za kontaktiranje: <b>LENKA ORLOVIĆ</b>		(unosi se ime i prezime osobe za kontakt)	
Telefon za kontaktiranje: <b>098467494</b>		(unosi se broj telefona/mobitela osobe za kontaktiranje)	
Adresa e-pošte: <b>ris@vk-t-com.hr</b>		(unosi se adresa e-pošte osobe za kontaktiranje)	
Verzija Excel datoteke: 4.0.2			
TIHOMIR KOSTIĆ		(prezime i ime ovlaštene osobe)	
		(potpis ovlaštene osobe)	

**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2022.

Obrazac  
POD-BIL

Obveznik: 20682358696; EKOLOŠKI CENTAR d.o.o.				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
<b>AKTIVA</b>				
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>			
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>	<b>002</b>		14.265.512	11.085.515
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>		8.130	0
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		8.130	
3. Goodwill	006			
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>		14.257.382	11.085.515
1. Zemljište	011			
2. Građevinski objekti	012		4.743.385	4.260.188
3. Postrojenja i oprema	013		7.941.622	5.849.852
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		1.552.536	955.636
5. Biološka imovina	015			
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017		19.839	19.839
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>		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			
<b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>	<b>031</b>		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			
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>036</b>			
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>		3.880.191	3.540.797
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>		140	140
1. Sirovine i materijal	039		140	140
2. Proizvodnja u tijeku	040			
3. Gotovi proizvodi	041			
4. Trgovačka roba	042			
5. Predumovi za zalihe	043			

**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2022.

Obrazac  
POD-BIL

Obveznik: 20682358696; EKOLOŠKI CENTAR d.o.o.				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			
7. Biološka imovina	045			
<b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>	<b>046</b>		<b>3.403.498</b>	<b>2.619.468</b>
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049		2.315.982	1.911.783
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050			
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		1.022.918	419.019
6. Ostala potraživanja	052		64.598	288.686
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>		<b>475.526</b>	<b>641.208</b>
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		475.526	641.208
9. Ostala financijska imovina	062			
<b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>	<b>063</b>		<b>1.027</b>	<b>279.981</b>
<b>D) PLACENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRACUNATI PRIHODI</b>	<b>064</b>			
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	<b>065</b>		<b>18.145.703</b>	<b>14.626.312</b>
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>066</b>			
<b>PASIVA</b>				
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)</b>	<b>067</b>		<b>3.348.103</b>	<b>4.108.582</b>
<b>I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>	<b>068</b>		<b>140.000</b>	<b>140.000</b>
<b>II. KAPITALNE REZERVE</b>	<b>069</b>		<b>33.000</b>	<b>33.000</b>
<b>III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)</b>	<b>070</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Zakonske rezerve	071			
2. Rezerve za vlastite dionice	072			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073			
4. Statutarne rezerve	074			
5. Ostale rezerve	075			
<b>IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE</b>	<b>076</b>			
<b>V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)</b>	<b>077</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
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			
<b>VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)</b>	<b>083</b>		<b>1.890.589</b>	<b>3.175.103</b>
1. Zadržana dobit	084		1.890.589	3.175.103
2. Preneseni gubitak	085			

**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2022.

Obrazac  
POD-BIL

Obveznik: 20682358696; EKOLOŠKI CENTAR d.o.o.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
<b>VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)</b>	<b>086</b>		<b>1.284.514</b>	<b>780.479</b>
1. Dobit poslovne godine	087		1.284.514	780.479
2. Gubitak poslovne godine	088			
<b>VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES</b>	<b>089</b>			
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)</b>	<b>090</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
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			
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)</b>	<b>097</b>		<b>9.202.773</b>	<b>9.698.466</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjeljujućim interesom	100			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjeljujućim interesom	101			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103		9.202.773	9.698.466
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			
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)</b>	<b>109</b>		<b>5.594.827</b>	<b>819.274</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjeljujućim interesom	112			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjeljujućim interesom	113			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114		39.357	225.257
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115		4.887.948	
7. Obveze za predujmove	116		112.920	
8. Obveze prema dobavljačima	117		258.508	508.741
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118			
10. Obveze prema zaposlenicima	119		170.952	52.270
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120		125.142	33.006
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122			
14. Ostale kratkoročne obveze	123			
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>124</b>			
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 087+090+097+109+124)</b>	<b>125</b>		<b>18.145.703</b>	<b>14.626.312</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>126</b>			



**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
za razdoblje 01.01.2022. do 31.12.2022.

Obrazac  
POD-RDG

Obveznik: 20682358696; EKOLOŠKI CENTAR d.o.o.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 128 do 132)</b>	<b>127</b>		<b>11.061.266</b>	<b>10.551.516</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	128			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	129		9.009.765	7.634.621
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		2.051.501	2.916.895
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 134+135+139+143 do 145+148+155)</b>	<b>133</b>		<b>9.743.487</b>	<b>9.145.586</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	134			
2. Materijalni troškovi (AOP 136 do 138)	135		5.609.407	4.070.252
a) Troškovi sirovina i materijala	136		3.401.838	989.093
b) Troškovi prodane robe	137		286.673	302.727
c) Ostali vanjski troškovi	138		1.920.896	2.788.432
3. Troškovi osoblja (AOP 140 do 142)	139		2.744.383	1.457.301
a) Neto plaće i nadnice	140		1.867.776	1.002.419
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	141		553.526	298.100
c) Doprinosi na plaće	142		323.081	156.782
4. Amortizacija	143		238.595	2.861.210
5. Ostali troškovi	144		1.137.221	385.498
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		13.881	371.325
<b>III. FINACIJSKI PRIHODI (AOP 157 do 166)</b>	<b>156</b>		<b>87.925</b>	<b>1</b>
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		87.925	1
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	164			
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	165			
10. Ostali financijski prihodi	166			
<b>IV. FINACIJSKI RASHODI (AOP 168 do 174)</b>	<b>167</b>		<b>121.190</b>	<b>645.452</b>
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		118.666	644.831
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	171		2.524	621
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	172			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	173			
7. Ostali financijski rashodi	174			

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
za razdoblje 01.01.2022. do 31.12.2022.

Obrazac  
POD-RDG

Obveznik: 20682358696; EKOLOŠKI CENTAR d.o.o.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
<b>V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>175</b>			
<b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>176</b>			
<b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>177</b>			
<b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>178</b>			
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 127+156+175 + 176)</b>	<b>179</b>		11.149.191	10.551.517
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 133+167+177 + 178)</b>	<b>180</b>		9.864.677	9.791.038
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179-180)</b>	<b>181</b>		1.284.514	760.479
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 179-180)	182		1.284.514	760.479
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 180-179)	183		0	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>184</b>			
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 181-184)</b>	<b>185</b>		1.284.514	760.479
1. Dobit razdoblja (AOP 181-184)	186		1.284.514	760.479
2. Gubitak razdoblja (AOP 184-181)	187		0	0
<b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)</b>				
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 189-190)</b>	<b>188</b>		0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	189			
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	190			
<b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>	<b>191</b>			
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 188-191)	192		0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 191-188)	193		0	0
<b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>				
<b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 181+188)</b>	<b>194</b>		0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 194)	195		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 194)	196		0	0
<b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 184+191)</b>	<b>197</b>		0	0
<b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 194-197)</b>	<b>198</b>		0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 194-197)	199		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 197-194)	200		0	0
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>				
<b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+203)</b>	<b>201</b>		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	202			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	203			
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>				
<b>I. Dobit ili gubitak razdoblja</b>	<b>204</b>			
<b>II. Ostala sveobuhvatna dobit / gubitak prije poreza (AOP 207 do 211 + 214 do 221)</b>	<b>205</b>		0	0
<b>III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 207 do 212)</b>	<b>206</b>		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 dobiti/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			
<b>IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 214 do 222)</b>	<b>213</b>		0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	214			

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
za razdoblje 01.01.2022. do 31.12.2022.

Obrasc  
POD-RDG

Obveznik: 20692358696; EKOLOŠKI CENTAR d.o.o.				
Naziv pozicije	ACP iznosa	IBR iznosa	Prilagodna godina	Takva godina
1	2	3	4	5
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 (ACP 206+213)	223		0	0
VI. Ukupna sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (ACP 204+223)	224		0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)				
VI. Sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (ACP 220+227)	225		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	226			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	227			

### Komentar bilance:

- Materijalna imovina dijeli se na nekretnine, pokretnine i potraživanje od kupaca. Najvrjednija imovina je poslovna hala koja se nalazi na atraktivnoj lokaciji u Vukovaru. Unutar poslovne hale nalaze se strojevi (pokretnine) koji osim svoje vrijednosti predstavljaju preduvjet za operativno restrukturiranje društva.
- Najznačajnija obveza je obveza prema Zagrebačkoj banci d.d., dok obveze prema ostalim dobavljačima su manjeg obujma

#### **4. ČINJENICE BITNE ZA OTVARANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA**

Kod trgovačkog društva nastupio je predstečajni razlog prijeteće nesposobnosti za plaćanje iz članka 4. Stečajnog zakona. Isti se dokazuje očevidnikom iz redoslijeda naplate.

Račun je blokiran od strane vjerovnika, na iznos od 142.284,98 EUR. Izvor nesposobnosti za plaćanje jest neosnovana tražbina kojom je blokiran poslovni račun, a uslijed čega i je poslovna banka blokirala poslovni račun. Tijekom trajanja blokade dužnik je pokušao ishoditi odgodu ovrhe te dobiti reprogram kod poslovne banke, međutim za sad bezuspješno.

Ugovoreni poslovi i imovina dužnika dovoljni su za nastavak poslovanja nakon okončanja postupka predstečajne nagodbe.

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

Tvrtka se odlučila za pokretanje predstečajnog postupka sukladno Stečajnom zakonu zbog prijeteće nesposobnosti za plaćanje što je dokazano potvrdom Financijske agencije o danima blokade i Očevidnikom o redoslijedu plaćanja, koji su priloženu Prijedlogu za otvaranje predstečajnog postupka.

##### **4.1. OPIS ČINJENICA I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOANJE PRIJETEĆE NESPOSOBNOSTI ZA PLAĆANJE**

Sukladno čl. 4. Stečajnog zakona u uvjetima nastupanja nelikvidnosti koji se ogleda u nemogućnosti da tvrtka poduzetim mjerama financijskog restrukturiranja izvan predstečajnog postupka sama uspostavi stanje likvidnosti, tvrtka pokreće predstečajni postupak.

Prijeteća nesposobnost za plaćanje ogleda se u činjenici da dužnik u Očevidniku redoslijeda 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 dokazuje potvrdom FINE Očevidnik redoslijeda plaćanja koji su priloženi prijedlogu.

Bez provedbe mjera financijsko i operativno restrukturiranja, tvrtka neće biti u mogućnosti podmirivati obveze u skladu sa zakonskim rokovima.

##### **4.3. UKUPNE OBVEZE DRUŠTVA:**

Prema Rješenju o utvrđenim i osporenim tražbinama od 16. siječnja 2024., Poslovni broj St-635/2023-13, utvrđuje se sljedeće tražbine:

1	Zagrebačka banka d.d.	92963223473	Trg bana Josipa Jelačića 10, Zagreb	1.242.469,76 €
2	Ministarstvo financija, Porezna uprava	18683136487	Katančićeva 5, Zagreb	15.527,36 €
3	Grad Vukovar	50041264710	Dr. Franje Tuđmana 1, Vukovar	956,39 €
4	Škojo d.o.o.	22553687465	Borova ulica 1, Osijek	1.969,76 €
5	Unicredit leasing Croatia d.o.o.	18736141210	Samoborska cesta 145, Zagreb	12.065,02 €
6	Gen-i d.o.o.	77604626413	Radnička cesta 54, Zagreb	2.021,32 €
7	Vodovod grada Vukovara d.o.o.	95863787953	Ulica Jana Bate, 4 Vukovar	91,65 €
8	HRT	68419124305	Prisavlje 3, Zagreb	53,98 €
9	A1 d.o.o.	29524210204	Vrtni put 1, Zagreb	1.051,77 €
10	Hrvatske vode	28921383001	Vukovarska 220, Zagreb	2.296,25 €
11	J.B. Vojislav Ore	02584381080	F. Tuđmana 5, Vukovar	293,92 €
12	FINA	85821130368	Vukovarska 70, Zagreb	265,45 €
13	Wurth-Hrvatska	52641439848	Lužec 1, Veliko Trgovišće	496,93 €
			<b>UKUPNO</b>	<b>1.279.559,56 €</b>

#### 4.4. Izlučna i razlučna prava

**1. na nekretninama upisane u zk.ul.br. 9925 k.o. 334316 Vukovar, kč.br. 395/21 ZGRADA BR. 2, TVORNIČKO DVORIŠTE GOSPODARSKA ZONA 9105m<sup>2</sup>, ZGRADA BR. 2 GOSPODARSKA ZONA 5489 m<sup>2</sup>, TVORNIČKO DVORIŠTE GOSPODARSKA ZONA 3616m<sup>2</sup>, ukupno 9105m<sup>2</sup>**

- UKNJIŽBA, ZALOŽNO PRAVO, UGOVOR O ZALOŽNO PRAVU 21.12.2020, u iznosu od 4.760.000,00 HRK uvećano za sve ugovorene kamate, naknade i troškove, te prema uvjetima iz Ugovora, za korist: 4.760.000,00 HRK ZAGREBAČKA BANKA D.D., OIB: 92963223473, TRG BANA JOSIPA JELAČIĆA 10, 10000 ZAGREB

- UKNJIŽBA, ZALOŽNO PRAVO, UGOVOR O ZALOŽNOM PRAVU 01.04.2021, u iznosu od 6.000.000,00 HRK (slovima: šestmilijunakuna) uvećano za sve ugovorene kamate, naknade i troškove, te prema uvjetima iz Ugovora, za korist: 6.000.000,00 HRK ZAGREBAČKA BANKA D.D., OIB: 92963223473, TRG BANA JOSIPA JELAČIĆA 10, 10000 ZAGREB

- UKNJIŽBA, ZALOŽNO PRAVO, UGOVOR O ZALOŽNOM PRAVU OV1821/2021 01.04.2021, u iznosu od 3.987.000,00 HRK (slovima: trimilijunadevetstoosamdesetsedamtisućakuna) uvećano za sve ugovorene kamate, naknade i troškove, te prema uvjetima iz Ugovora, za korist: 3.987.000,00 HRK ZAGREBAČKA BANKA D.D., OIB: 92963223473, TRG BANA JOSIPA JELAČIĆA 10, 10000 ZAGREB

**2. na nekretninama upisanim u zk.ul.br. 423 k.o. 332313 STARI MIKANOVCI ,kč.br. 1226 KUĆA DVORIŠTE I ORANICA U SELU 4507 m<sup>2</sup>**

- UKNJIŽBA, ZALOŽNO PRAVO, UGOVOR O ZALOŽNOM PRAVU OV1820/2021 01.04.2021, radi osiguranja novčane tražbine u iznosu od 6.000.000,00 (šestmilijunakuna) uvećano za sve ugovorene kamate, naknade i troškove te prema uvjetima iz Ugovora, za korist: 6.000.000,00 KN sporedni uložak ZAGREBAČKA BANKA D.D., OIB: 92963223473, TRG BANA JOSIPA JELAČIĆA 10, 10000 ZAGREB

- UKNJIŽBA, ZALOŽNO PRAVO, UGOVOR O ZALOŽNOM PRAVU BR. OV1821/2021 01.04.2021, radi osiguranja novčane tražbine u iznosu od 3.987.000,00 kuna (trimilijunadevetstoosamdesetsedamkuna) većano za sve ugovorene kamate, naknade i troškove te prema uvjetima iz ugovora, za korist: 3.987.000,00 KN sporedni uložak ZAGREBAČKA BANKA D.D., OIB92963223473, TRG BANA JOSIPA JELAČIĆA 10, 10000 ZAGREB

3. CNC OBRADNI CENTAR MOD ROVER C osi 1636

- ZAGREBAČKA BANKA D.D., OIB92963223473, TRG BANA JOSIPA JELAČIĆA 10, 10000 ZAGREB

4. LINIJA ZA PROIZVODNJU PARKETA I BRODSKOG PODA REIGNMAC

- ZAGREBAČKA BANKA D.D., OIB92963223473, TRG BANA JOSIPA JELAČIĆA 10, 10000 ZAGREB

#### **4.5. Na koga tražbine neće utjecati**

Na radnike neće utjecati plan financijskog i operativnog restrukturiranja

#### **4.6. Način obavješćavanja radnika i način obavljanja savjetovanja s njima**

Mjerama provedbe Plana restrukturiranja nije predviđeno smanjenje broja zaposlenih niti bilo kakvo umanjeње dosadašnjih prava koja proizlaze iz Ugovora o radu, Pravilnika o materijalnim pravima zaposlenih ili bilo koji drugih akata. Iz tog razloga savjetovanje s radničkim vijećem temeljenom na Zakonu o radu nije nužno. Redovno izvješćivanje radnika o mjerama, posljedicama i planiranim aktivnostima u razdoblju provedbe Plana restrukturiranja vršit će se uobičajenim redovnim kanalima kao što su: direktna komunikacija putem nadređenih osoba, oglasne ploče, web stranice društva, društvene mreže društva, internim putem elektroničkom poštom i drugim prikladnim načinima.

#### **4.7. Izračun manjka likvidnih sredstava na dan otvaranja predstečajnog postupka**

Predstečajni postupak otvoren u trenutku blokade računa. U trenutku nedostajalo likvidnih sredstava.

1. Plaće	14.000,00 €
2. Energija	32.000,00 €
3. Materijal	18.000,00 €
4. Vraćanje obveza	68.000,00 €
5. Obveze poreza i slično	16.000,00 €

## **5. MJERE FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA:**

Tijekom ovog predstečajnog postupka utvrđene se ukupne obveze dužnika prema vjerovnicima. Time je zadovoljen jedan od ciljeva ovog predstečajnog postupka. Idući cilj je stvoriti održivi model kojim bi se isplatila sredstva prema vjerovnicima, u prvom planu financijskim institucijama i poreznoj upravi. Ukupan dug iznosi 1.279.559,56 €, od čega se 1.242.469,76 € ili 97,10 % odnosi na dug prema Zagrebačkoj banci d.d.

Ovim planom financijskog restrukturiranja produljuje se rok otplate duga (promjena datuma dospeljeća) i poboljšava se likvidna pozicija Dužnika računajući od datuma zaključenja predstečajnog postupka. Stoga su mjere financijskog restrukturiranja: 1) dulji rok otplate utvrđenih tražbina uz smanjenje troškova financiranja; 2) Financiranje iz vlastitih izvora; 3) Prodaja imovine koja ne doprinosi restrukturiranju

### **5.1. Obveze prema vjerovnicima – PONUDA VJEROVNICIMA**

Dužnik razvrstava vjerovnike u skupine sukladno članku 27. stavak 1. točka 12. Stečajnog zakona. Razdvajaju se vjerovnici u skupine: u prvoj skupini nalazi se razlučni vjerovnik – banka, a u drugu skupinu se svrstavaju svi ostali, neosigurani vjerovnici.

#### **5.1.1. RAZLUČNI VJEROVNIK (OSIGURANI VJEROVNIK)**

##### **Zagrebačka banka d.d.**

Zagrebačka banka d.d. osim što je najveći vjerovnik ujedno je i razlučni vjerovnik. Od ukupne tražbine iznos osiguran razlučnim pravom je 1.242.207,38 €, dok iznos koji nije osiguran razlučnim pravom je 262,38 €. Neosiguran dio tražbine nalazi se u drugoj skupini vjerovnika.

Dužnik će tražbinu prema vjerovniku Zagrebačka banka d.d. namiriti u slučaju da isti pristane na odgodu namirenja iz predmeta na koje se odnosi njegovo razlučno pravo radi provedbe plana restrukturiranja, ako se odrekne prava na odvojeno namirenje te ako pristane na povlačenje svih prijedloga za naplatu protiv jamaca i jamaca plateža iz ugovora o kreditu.

U slučaju da kumulativno budu ispunjeni navedeni uvjeti, Dužnik će otplatiti vjerovniku Zagrebačka banka d.d. od utvrđenog osiguranog iznosa od 1.242.207,38 €, iznos od 100% u roku od 9 (devet) godina, u jednakim kvartalnim anuitetima, s tim da prvi anuitet dospeljeva nakon počka od 18 (osamnaest) mjeseci od dana pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajnog postupka.

Kamatna stopa na dug iznosi 3,45 % te se ista počinje obračunavati od dana pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajne nagodbe. U trenutku dospeljeća prve rate obračunati će se kamata na razdoblje od pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajnog postupka te ravnomjerno raspodijeliti na sve otplatne anuitete.

Sva postojeća založna prava i/ili druga sredstva i instrumenti osiguranja na koje predstečajni postupak ne utječe ostaju i dalje na snazi te proizvode pravne učinke.

### **5.1.2. OSTALI VJEROVNICI (NEOSIGURANI VJEROVNICI)**

#### **Unicredit leasing Croatia d.o.o.**

Unicredit leasing Croatia d.o.o. je izjavilo izlučno pravo na imovini Mercedes – Benz E300 D 2.0, broj šasije: WDD2130161A638372

Prilikom prijave tražbine naglasili su da ne pristaju da se izdvoji predmet na koji se odnosi njegovo izlučno pravo radi provedbe plana restrukturiranja. Vjerovniku će se obveze otplaćivati prema ugovorenim odredbama sklopljenog ugovora o leasingu kroz vrijeme i računajući od datuma zaključenja predstečajnog postupka te ne sudjeluju u planu restrukturiranja.

Ukoliko vjerovnik pristane sudjelovati u predstečajnoj nagodbi dio utvrđenog potraživanja od 12.065,02 € će se otplatiti u iznosu od 100% potraživanja u roku od 5 (pet) godina, u jednakim kvartalnim anuitetima, s tim da prvi anuitet dopijeva nakon počka od 18 (osamnaest) mjeseci od dana pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajnog postupka.

Kamatna stopa na dug iznosi 3,45 % te se ista počinje obračunavati od dana pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajnog postupka. U trenutku dopijeva prve rate obračunati će se kamata na razdoblje od pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajnog postupka te ravnomjerno raspodijeliti na sve otplatne anuitete.

#### **MINISTARSTVO FINACIJA – POREZNA UPRAVA**

Ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi EUR 15.527,36 €. Tražbina će se otplatiti u iznosu od 100% potraživanja u roku od 5 (pet) godina, u jednakim kvartalnim anuitetima, s tim da prvi anuitet dopijeva nakon počka od 18 (osamnaest) mjeseci od dana pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajnog postupka.

Kamatna stopa na dug iznosi 3,45 % te se ista počinje obračunavati od dana pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajne nagodbe. Otplata kamate otpočinje nakon vremena počka, te će se u trenutku dopijeva prve rate obračunati kamata na razdoblje od pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajnog postupka te ravnomjerno raspodijeliti na sve otplatne anuitete.



## **GRAD VUKOVAR**

Ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi EUR 969,39 €. Tražbina će se otplatiti u iznosu od 100% potraživanja u roku od 5 (pet) godina, u jednakim kvartalnim anuitetima, s tim da prvi anuitet dospijeva nakon počka od 18 (osamnaest) mjeseci od dana pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajnog postupka.

Kamatna stopa na dug iznosi 3,45 % te se ista počinje obračunavati od dana pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajne nagodbe. Otplata kamate otpočinje nakon vremena počka, te će se u trenutku dospijeća prve rate obračunati kamata na razdoblje od pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajnog postupka te ravnomjerno raspodijeliti na sve otplatne anuitete.

### **ŠKOJO d.o.o.**

Ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi EUR 1.969,76 €. Tražbina će se otplatiti u iznosu od 100% potraživanja u roku od 5 (pet) godina, u jednakim kvartalnim anuitetima, s tim da prvi anuitet dospijeva nakon počka od 18 (osamnaest) mjeseci od dana pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajnog postupka.

Kamatna stopa na dug iznosi 3,45 % te se ista počinje obračunavati od dana pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajne nagodbe. Otplata kamate otpočinje nakon vremena počka, te će se u trenutku dospijeća prve rate obračunati kamata na razdoblje od pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajnog postupka te ravnomjerno raspodijeliti na sve otplatne anuitete.

### **GEN-I d.o.o.**

Ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 2.021,32 €. Tražbina će se otplatiti u iznosu od 100% potraživanja u roku od 5 (pet) godina, u jednakim kvartalnim anuitetima, s tim da prvi anuitet dospijeva nakon počka od 18 (osamnaest) mjeseci od dana pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajnog postupka.

Kamatna stopa na dug iznosi 3,45 % te se ista počinje obračunavati od dana pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajne nagodbe. Otplata kamate otpočinje nakon vremena počka, te će se u trenutku dospijeća prve rate obračunati kamata na razdoblje od pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajnog postupka te ravnomjerno raspodijeliti na sve otplatne anuitete.

### **VODOVOD GRADA VUKOVARA d.o.o.**

Ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 91,65 €. Tražbina će se otplatiti u iznosu od 100% potraživanja u roku od 5 (pet) godina, u jednakim kvartalnim anuitetima, s tim da prvi anuitet dospijeva nakon počka od 18 (osamnaest) mjeseci od dana pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajnog postupka.

Kamatna stopa na dug iznosi 3,45 % te se ista počinje obračunavati od dana pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajne nagodbe. Otplata kamate otpočinje

nakon vremena počka, te će se u trenutku dospelja prve rate obračunati kamata na razdoblje od pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajnog postupka te ravnomjerno raspodijeliti na sve otplatne anuitete.

#### **HRT**

Ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 53,98 €. Tražbina će se otplatiti u iznosu od 100% potraživanja u roku od 5 (pet) godina, u jednakim kvartalnim anuitetima, s tim da prvi anuitet dospelja nakon počka od 18 (osamnaest) mjeseci od dana pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajnog postupka.

Kamatna stopa na dug iznosi 3,45 % te se ista počinje obračunavati od dana pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajne nagodbe. Otplata kamate otpočinje nakon vremena počka, te će se u trenutku dospelja prve rate obračunati kamata na razdoblje od pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajnog postupka te ravnomjerno raspodijeliti na sve otplatne anuitete.

#### **A1 d.o.o.**

Ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 1.051,77 €. Tražbina će se otplatiti u iznosu od 100% potraživanja u roku od 5 (pet) godina, u jednakim kvartalnim anuitetima, s tim da prvi anuitet dospelja nakon počka od 18 (osamnaest) mjeseci od dana pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajnog postupka.

Kamatna stopa na dug iznosi 3,45 % te se ista počinje obračunavati od dana pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajne nagodbe. Otplata kamate otpočinje nakon vremena počka, te će se u trenutku dospelja prve rate obračunati kamata na razdoblje od pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajnog postupka te ravnomjerno raspodijeliti na sve otplatne anuitete.

#### **Hrvatske vode**

Ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 2.296,25 €. Tražbina će se otplatiti u iznosu od 100% potraživanja u roku od 5 (pet) godina, u jednakim kvartalnim anuitetima, s tim da prvi anuitet dospelja nakon počka od 18 (osamnaest) mjeseci od dana pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajnog postupka.

Kamatna stopa na dug iznosi 3,45 % te se ista počinje obračunavati od dana pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajne nagodbe. Otplata kamate otpočinje nakon vremena počka, te će se u trenutku dospelja prve rate obračunati kamata na razdoblje od pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajnog postupka te ravnomjerno raspodijeliti na sve otplatne anuitete.

#### **J.B. VOJISLAV ORE**

Ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 293,92 €. Tražbina će se otplatiti u iznosu od 100% potraživanja u roku od 5 (pet) godina, u jednakim kvartalnim anuitetima, s tim

da prvi anuitet dospijeva nakon počka od 18 (osamnaest) mjeseci od dana pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajnog postupka.

Kamatna stopa na dug iznosi 3,45 % te se ista počinje obračunavati od dana pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajne nagodbe. Otplata kamate otpočinje nakon vremena počka, te će se u trenutku dospijeća prve rate obračunati kamata na razdoblje od pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajnog postupka te ravnomjerno raspodijeliti na sve otplatne anuitete.

## **FINA**

Ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 265,45 €. Tražbina će se otplatiti u iznosu od 100% potraživanja u roku od 5 (pet) godina, u jednakim kvartalnim anuitetima, s tim da prvi anuitet dospijeva nakon počka od 18 (osamnaest) mjeseci od dana pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajnog postupka.

Kamatna stopa na dug iznosi 3,45 % te se ista počinje obračunavati od dana pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajne nagodbe. Otplata kamate otpočinje nakon vremena počka, te će se u trenutku dospijeća prve rate obračunati kamata na razdoblje od pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajnog postupka te ravnomjerno raspodijeliti na sve otplatne anuitete.

## **Wurth-Hrvatska**

Ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 496,93 €. Tražbina će se otplatiti u iznosu od 100% potraživanja u roku od 5 (pet) godina, u jednakim kvartalnim anuitetima, s tim da prvi anuitet dospijeva nakon počka od 18 (osamnaest) mjeseci od dana pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajnog postupka.

Kamatna stopa na dug iznosi 3,45 % te se ista počinje obračunavati od dana pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajne nagodbe. Otplata kamate otpočinje nakon vremena počka, te će se u trenutku dospijeća prve rate obračunati kamata na razdoblje od pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajnog postupka te ravnomjerno raspodijeliti na sve otplatne anuitete.

## **Zagrebačka banka d.d.**

Dio neosigurane tražbine iznosi 262,38 €. Tražbina će se otplatiti u iznosu od 100% potraživanja u roku od 5 (pet) godina, u jednakim kvartalnim anuitetima, s tim da prvi anuitet dospijeva nakon počka od 18 (osamnaest) mjeseci od dana pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajnog postupka.

Kamatna stopa na dug iznosi 3,45 % te se ista počinje obračunavati od dana pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajne nagodbe. Otplata kamate otpočinje nakon vremena počka, te će se u trenutku dospijeća prve rate obračunati kamata na razdoblje od pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajnog postupka te ravnomjerno raspodijeliti na sve otplatne anuitete.

## **Osporene tražbine**

U slučaju nastanka obveze plaćanja osporenih tražbina, Dužnik će osporene tražbine isplatiti pod jednakim uvjetima kao i vjerovnike s utvrđenim tražbinama iz ove skupine.

Radi izbjegavanja svake dvojbe, otplata osporenih tražbina za koje se utvrdi obveza plaćanja počinje prvog slijedećeg mjeseca nakon što obveza bude utvrđena. Otplatna obveza ne može započeti prije isteka roka od 18 (osamnaest mjeseci) od pravomoćnosti rješenja o zaključenju predstečajne nagodbe

## **5.2. FINANCIRANJE DALJNJEG POSLOVANJA**

### **5.2.1. Financiranje iz vlastitih izvora**

Temeljem ugovorenih poslova, Dužnik je u mogućnosti nastaviti financirati trenutno poslovanje. Međutim, obzirom da Dužnik na raspolaganju ima dva vrijedna stroja koji mogu stvoriti znatnu novu vrijednost, to dužnik, kako je opisano u planu operativnog restrukturiranja, za pokretanje proizvodnje treba novo financiranje.

### **5.2.2. Dodatno kreditiranje i zaduženje**

Kreditor dužnika, Zagrebačka banka d.d. iskazala je tijekom ovog predstečajnog postupka da nije u mogućnosti dodatno financirati dužnika. Stoga je u II. Izmjeni Plana financijskog i operativnog restrukturiranja predloženo produljenje počeka otplate s 12 na 18 mjeseci. Na taj način će Dužnik iz svojih prihoda osigurati obrtna sredstva za nastavak i povećanje poslovanja. Obrtna sredstva su u najvećoj mjeri za svrhu: nabavku sirovine, troškove proizvodnje i zapošljavanje radnika u proizvodnju.

### **5.2.3. Prodaja neoperativne imovine društva**

Ukoliko se tijekom restrukturiranja uoči da dio imovine nije moguće upotrijebiti u proizvodnji i nastavku poslovanja ista će se prodati i iz sredstava financirati operativno poslovanje.

## **5.3. Izračun učinka financijskog restrukturiranja**

Planom restrukturiranja planirana je otplata grupe – razlučni vjerovnici u iznosu 100 %. Od grupe ostali vjerovnici planirana je naplata dijela od 100%.

Osnovni učinak imati će grace period – početak tijekom kojeg će Dužnik obnoviti svoje financijske kapacitete, započeti proizvodnju te osigurati pravilan prtok novca za potrebe daljnje proizvodnje i otplate duga Vjerovnicima. Financijsko restrukturiranje usko je vezano za operativno restrukturiranje.

## 6. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA

6.1. Kroz segment operativnih mjera restrukturiranja, namjera je vratiti društvo na razinu prihoda koje je ostvarivalo u 2020. i 2021. godini, kroz period od tri godine, a potom povećavati razinu profitabilnosti za minimalno 10% godišnje, a čime će se postići optimalno, profitabilno poslovanje.

Dio radnih procesa je uslijed odlaska radnika prekinut te je neophodno novo zapošljavanje kako bi se ostvarili profiti iz dodatnih djelatnosti trgovačkog društva. Uslijed smanjenja kapitala društvo ne može nastaviti proizvodni dio djelatnosti bez ulaganja u materijale i dio nove opreme. Navedeno je istaknuto i u trošku operativnog restrukturiranja.

Cilj je nastaviti trenutnu tržišnu poziciju u području pametne gradnje, certifikacije i projektiranja, te povećati realne prihode preradom sirovine i proizvodnjom na nabavljenim strojevima i opremi. Upravo kroz pametno zapošljavanje i nabavku materijala očekuje se povećanje proizvodnje u navedenom segmentu. Društvo je tijekom trajanja ovog predstečajnog postupka pronašlo i zaključilo načelne sporazume o pokretanju proizvodnje na vrijednim strojevima (Linija za perket i CNC Obradni centar). Zbog loše situacije u kojoj se Društvo nalazi, u ovom trenutku nema pisane sporazume, ali iste očekuje neposredno nakon zaključenja predstečajnog sporazuma.

**Tablica 11.: Operativne mjere**

<b>POZICIJA</b>	<b>% u povećanju</b>
1. Povećanje profitabilnosti kroz optimizaciju radnih procesa	15%
2. Povećanje profitabilnosti kroz novi segment nabave i proizvodnje	<b>65%</b>
3. Povećanje profitabilnosti kroz operativne poslovne procese	<b>20%</b>
<b>Ukupno:</b>	<b>100%</b>

6.2. Društvo je do sada radilo u tri segmenta:

1. Projektiranje
2. Izvođenje radova
3. Proizvodnja na proizvodnim linijama

6.2.1. Što se tiče potonje naznačene proizvodne društvo je do sad proizvodilo ponajviše za potrebe vlastitog izvođenja radova. Radi rasta cijene sirovine, smanjenja toka novca te nemogućnosti vanjskih izvora financiranja, društvo nije do sada uspostavilo pravilan tijek proizvodnje na dva najvrjednija segmenta: LINIJA ZA PROIZVODNU PARKETA I BRODARSKOG PODA REIGNMAC I CNC OBRADNI CENTAR MOD ROVEC C. Radi se o iznimno vrijednom CNC obradnom centru s jedne strane i liniji strojeva s druge strane koja mogu proizvoditi proizvode visoke izlazne vrijednosti.

Stoga se mjere operativnog restrukturiranja u najvećoj mjeri fokusiraju na ponovno uspostavljanje proizvodnje s ovom kombinacijom strojeva.

**6.2.2.** Društvo ostvaruje stabilne prihode od djelatnosti projektiranje. Radi se o početnoj djelatnosti koja je bila preduvjet za poslovne uspjehe društva. Ova djelatnost je i dalje aktivna te će kroz trajanje vremena počeka od 18 mjeseci aktivnosti društva biti financirane ovom djelatnošću. Usko vezano za ove poslove jesu i poslovi nabave i izvođenja radova. Tijekom prethodnog razdoblja društvo je zaključilo i trenutno izvršava ugovore za navedene djelatnosti s:

1. Centar za pružanje usluga u zajednici Lipik, OIB: 57285376027
2. Osječko-baranjska županija, OIB: 10383308860 (**ukupno 6 ugovora**)
3. Grad Korčula, OIB: 92770362982, (ukupno 2 ugovora)
4. Općina Stankovci, OIB: 13734771602
5. Grad Osijek, OIB: 30050049642
6. LJEČILIŠTE VELI LOŠINJ, OIB: 1951324293
7. HRVATSKE VODE, OIB: 28921383001
8. Centar za pružanje usluga u zajednici, OIB: 97141575055
9. GRAD VUKOVAR, OIB: 50041264710

### **6.3. Ponovno pokretanje proizvodnje**

U osnovnim sredstvima Dužnika nalaze se dva vrlo važna stroja: LINIJA ZA PROIZVODNU PARKETA I BRODARSKOG PODA REIGNMAC i CNC OBRADNI CENTAR MOD ROVEC C. Za potrebe rada ova dva stroja i skladišnog stroja Dužnik ima nekretninu opisanu u popisu dugotrajne imovine

Radi se o kombinaciji strojeva kakvih u Hrvatskoj ima vrlo mali broj. Osim toga, radi se o proizvodu visoke vrijednosti, koji se bez većih problema može plasirati na tržište Europske unije i tržišta trećih zemalja. Proizvodna linija za parket i brodarski pod ima kapacitete proizvodnje od 450 – 1200m<sup>2</sup> u jednoj smjeni ovisno o širini elementa.

Tijekom trajanja ovog predstečajnog postupka Dužnik je na tržištu utvrdio nabavne cijene materijala, druge troškove proizvodnje te očekivanu prodajnu cijenu. Bitna stavka operativnog restrukturiranja (65 %) je povećanje profitabilnosti kroz novi segment nabave i proizvodnje. Dužnik je tijekom pregovorima s potencijalnim naručiteljima uvjetovao avansno plaćanje materijala i troška energije. Dužnik na sebe preuzima trošak radne snage. Mjera financijskog restrukturiranja – poček u otplati dugovanja, omogućiti će relokaciju svih raspoložih sredstava u povećanje proizvodnje.

Također, dužnik u privitku dostavlja i Pismo namjere – kupnja masivnih podova, od društva Exportdrvo d.d. iz Zagreba. Radi se o trgovačkom društvu koje ostvaruje godišnje prihode od 35 do 50 milijuna € te je ozbiljan partner koji računa na Dužnika i proizvodnju koju namjerava pokrenuti.

### 6.3.1. Restrukturiranje zaposlenika:

Utvrđena struktura zaposlenih za potrebe rada na kombinaciji strojeva koje dužnik posjeduje:

#### *Linija za proizvodnju parketa*

Voditelj proizvodnje i tehnolog – osoba s iskustvom iz struke, po mogućnosti inženjer drvene tehnologije, s naprednim poznavanjem fizikalnih i drugih svojstava drveta i njegovog ponašanja u raznim uvjetima eksploatacije

Strojar i skladištar – je osoba koja mora poznavati strojeve i znati osnovno upravljanje i popravljavanje istih te skladištar uz opsluživanje ostalih radnika sirovinom odnosno odvoz gotovih proizvoda na skladište ili na kamion za van.

Stolari – osobe s osnovnim poznavanjem drveta i strojeva za obradu drveta.

#### *CNC stroj i stolarska radionica*

*CNC programer* – osoba s visokom razinom poznavanja računalnih programa za 3D modeliranje i CNC programiranje te CNC i drugih strojeva i njihovih mogućnosti. Mora znati izraditi različite vrste kompleksnih 3D modela i programa za CNC petoosni stroj uz izradu konkretnih modela, odnosno prototipova na CNC stroju. Osoba mora poznavati fizikalne i druge karakteristike drveta.

*CNC operater* – osoba s osnovnim poznavanje 3D tehnologije i CNC programskog jezika. Mora znati pročitati i upotrijebiti unaprijed izrađene programe te proizvesti određene proizvode na petoosnom CNC stroju

*Stolari* – stolari za stolarsku radionicu moraju biti stolari s iskustvom i napredno poznavanje strojeva za obradu drveta kao što su frezer, formatna pila, tračna pila, brusilica, presa i sl. Moraju znati izraditi vrata, prozore, stolice, stolove itd. Stolari za liniju i stolari za stolarsku radionicu se mogu preklapati, pogotovo u početku.

Utvrđena struktura zaposlenih za potrebe marketinga i prodaje proizvoda:

*Voditelj prodaje i marketinga* – osoba s vrhunskim poznavanjem različitih tržišta i napredno poznavanje čarke marketinga i distribucije. Poželjno je iskustvo u prodaji drvnog masivnog asortimana.

*Prodavač* – osoba s izraženim komunikacijskim vještinama, poželjno je iskustvo u prodaji drvnog masivnog asortimana.

*Trgovački putnik* - osoba s izraženim komunikacijskim vještinama, poželjno je iskustvo u prodaji drvnog masivnog asortimana.

### **6.3.2. Proizvodnja nakon pokretanja**

Proizvodnja će se pokrenuti u roku od 6 mjeseci, na što je potrebno dodati obuku radnika od 3 mjeseca. Očekuje se po isteku vremena počeka iz plana financijskog restrukturiranja osigurati prodaju količina proizvedenih tijekom trajanja vremena počeka. Od dobiti će se financirati obveze dužnika.

Proizvodnja će se odvijati u pravilnim intervalima, sukladno namijeni strojeva. Namjera je u roku od 12-24 mjeseca zaključiti ugovor s Hrvatskim šumama radi nabave sirovine. Do tada će se sirovina kupovati.

Očekuje se po proteku tri godine izvršiti dodatna ulaganja u sljedeće:

- ✓ Vlastita sušara
- ✓ Vlastiti laboratoriji
- ✓ Alati (razni)
- ✓ Dodatna oprema za proizvodnju parketa
- ✓ Dodatna oprema za CNC stroj
- ✓ Odsisni sistem
- ✓ Grijanje prostora;

Sve investicije uz mogućnost financiranja iz vlastitih sredstava, vodeći računa da se financijski kapaciteti za potrebe otplate iz otplatnog plana prema Vjerovnicima predstečajne nagodbe ne smanjuju i ne ugrožavaju.

Gdje je moguće, financirati putem bespovratnih sredstava ili povoljnog kreditiranja.

### **6.4. Troškovi energije i ostalo**

Struja

Instalirana snaga na liniji za parket – 120 kw

Instalirana snaga CNC stroj – 30 kw

Instalirana snaga radionice – 25 kw

Maksimalna potrošnja je moguća kad su svi kapaciteti zauzeti.

Grijanje. Grijanje će se odvijati samo u sezoni grijanja na temperaturu do 18 stupnjeva u proizvodnom pogonu i do 22 u uredskom prostoru. Energija potrebna za grijanje će se ostvariti iz vlastitog pogona putem vlastitih peleta uz minimalnu potrošnju struje za plamenik.

Vozila. Potrebna vozila su 5 službenih automobila različitih klasa.

Održavanje strojeva i ostalo se svodi na sitni potrošni alat, oštrenje alata, ulja i slično za održavanje.



## **PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA**

Plan poslovanja se temelji na postojećim tržišnim i organizacijskim kapacitetima, kao i na mjerama operativnog i financijskog restrukturiranja koje su uključene u izradu predmetnog izvještaja. Ključne pretpostavke niže navedenih projekcija poslovanja su:

- Projekcija Računa dobiti i gubitka je utvrđena za pet godina poslovanja (2024.-2027.),
- Prihodi i bruto marža: Projekcija prihoda temelji se na projekcijama za sve djelatnosti kojima se društvo bavi, a interpretira se kroz ključne pokazatelje ekonomske efikasnosti od kojih su najvažniji:
  - o Stabilizacija prihoda, povećanje bruto marže i poboljšanje naplate dodatnim instrumentima osiguranja, a zasnivaju se na predviđenom utjecaju projekta restrukturiranja, kao i na likvidnom poslovanju do kojeg se došlo putem reprograma obveza.
  - o Rast prihoda kroz povećanje kanala prodaje (uključujući nove kupce, povećanje suradnje s postojećim te izlazak na nova tržišta).
- Troškovi: projekcija troškova unutar prikazanog Računa dobiti i gubitka temelji se na projiciranju svake pojedine stavke troškova, od kojih su ključni:

Proporcionalno smanjenje operativnih troškova u odnosu na rast prihoda, a što će se ostvariti kroz povećan opseg posla i veće marže

### **Prihodi**

Društvo Ekološki centar je do nastupa poslovnih problema obavljalo tri grupe djelatnosti: 1. Projektiranje; 2. Izvođenje radova i 3. Proizvodnja unutar svog pogona. Zbog pretjeranog operativnog troška, nedostatka radne snage na tržištu, nije planiran povratak u grupu izvođenje radova. Obzirom direktor društva i dio zaposlenika su primarno projektanti – u cilju ispunjenja ovog plana planiran je nastavak djelatnosti projektiranja tijekom 2024., 2025. i 2026. godine. Već sada je osigurano preko 200.000,00 € prihoda od projektiranja za ovu godinu.

Naravno, kako glavnina ovog plana se odnosi na proizvodnju parketa i drvenih podova te uporabu CNC stroja, plan je postepeno da od 2027. prihodi od ove dvije djelatnosti dosegnu 90% ukupnih prihoda društva

### **Rashodi**

Trenutni rashodi jesu rashodi zaposlenika, kupnje materijala, režija, troškova održavanja nekretnine. Protekom roka počeka rashode će činiti i vraćanje dugova prema vjerovnicima. Planirano je u 2024. smanjenje prihoda, međutim za potrebe uspostave proizvodnje parketa i drvenih podova planirani su povećani rashodi, a sve kako je opisano u planu operativnog restrukturiranja

### **Sudski sporovi**

Očekuje se vođenje sporova radi osporenih potraživanja. Osim toga, radi nezakonitog raskida ugovora od strane naručitelja Plava laguna d.d. biti će potrebno započeti

sudski spor radi naknade štete koja se mjeri u iznosu od nekoliko stotina tisuća EUR. Navedeni spor će se pokrenuti tako da ne oštećuje vjerovnike u ovom postupku naplate, a dobivena sredstva će se utrošiti u vraćanje dugova.

### **Obrazloženje razumnih izgleda**

Dužnik ima potrebno znanje, vještine i opremu za nastavak poslovanja i restrukturiranje u smjeru proizvodnog sektora. To je i bio plan koji bi se ostvario da nije došlo do financijskih poteškoća uzrokovanih raskidom ugovora. Sve procjene izražene u ovom planu jesu realne i objektivne, pisane su temeljem dostupnih podataka i stvarnih planova.

Suprotno uspjehu ovog predstečajnog plana je otvaranje stečajnog postupka u kojem naplata utvrđenih tražbina je vrlo neizvjesna za neosigurane vjerovnike iz razloga što bi stečajni postupak doveo do obustave poslovanja Dužnika. S obzirom na činjenicu da je imovina opterećena razlučnim pravima, odnosno založnim pravima u korist razlučnih vjerovnika, u slučaju otvaranja stečajnog postupka i prodaje (likvidacije) imovine vjerovnici čije tražbine nisu osigurane ne bi mogli namiriti svoje tražbine iz stečajne mase. Novčani iznosi koji bi se ostvarili prodajom imovine opterećene založnim pravima isplatili bi se razlučnim vjerovnicima te nakon namirenja troškova stečajnog postupka preostala stečajna masa ne bi bila dovoljna za namirenje tražbina neosiguranih vjerovnika.

Prodaja imovine u stečaju mogla bi uzrokovati dodatne troškove u vidu održavanja, osiguranja i sl. Društvo ne bi moglo nastaviti poslovati i stečajni upravitelj ne bi imao na raspolaganju novčana sredstva kojima bi osigurao imovinu od otuđenja, propadanja i sl. Uzevši u obzir dugotrajnost postupaka stečaja, nije za očekivati da bi razlučni vjerovnik Zagrebačka banka d.d. u visokom postotku naplatio svoja potraživanja. Konačno, prihvaćanjem ovog predstečajnog plana niti jedan dužnik neće ništa izgubiti u slučaju da dužnik ne bude u mogućnosti obnoviti poslovanje kako je opisano.

**Tablica 12. Projekcija budućeg poslovanja**

<b>PROJEKCIJA RAČUNA DOBITI I GUBITKA:</b>					
<b>u EUR</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
<b>UKUPNI POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>595.000</b>	<b>935.000</b>	<b>1.525.000</b>	<b>1.680.000</b>	<b>1.840.500</b>
Prihodi od prodaje	550.000	900.000	1.500.000	1.650.000	1.810.500
Ostali poslovni prihodi	45.000	35.000	25.000	30.000	30.000
<b>UKUPNI POSLOVNI RASHODI</b>	<b>470.930</b>	<b>705.000</b>	<b>1.075.000</b>	<b>1.178.000</b>	<b>1.271.500</b>
Troškovi materijala/Troškovi prodane robe i proizvoda	282.000	460.000	650.000	715.000	786.500
Troškovi djelatnika	110.930	120.000	180.000	198.000	210.000
Ostali operativni troškovi	14.500	55.000	95.000	115.000	125.000
Amortizacija	63.500	70.000	150.000	150.000	150.000
<b>EBITDA - OPERATIVNA DOBIT PRIJE AMORTIZACIJE, KAMATA I POREZA</b>	<b>187.570</b>	<b>300.000</b>	<b>600.000</b>	<b>652.000</b>	<b>719.000</b>
<b>EBITDA marža u %</b>	<b>31,52%</b>	<b>32,09%</b>	<b>39,34%</b>	<b>38,81%</b>	<b>39,07%</b>
<b>EBIT - OPERATIVNA DOBIT PRIJE KAMATA I POREZA</b>	<b>124.070</b>	<b>230.000</b>	<b>450.000</b>	<b>502.000</b>	<b>569.000</b>
Financijski prihodi (bez tečajnih razlika)					
Financijski rashodi (bez tečajnih razlika)	42.500	42.500	42.500	40.000	35.000
<b>DOBIT IZ REDOVNE AKTIVNOSTI</b>	<b>81.570</b>	<b>187.500</b>	<b>407.500</b>	<b>462.000</b>	<b>534.000</b>
Izvanredni prihodi (naplata otpisanih potraživanja, tečajne razlike, puštanje rezervacija..)					
Izvandredni rashodi (otpisi potraživanja, tečajne razlike, rezervacije...)					
<b>DOBIT (GUBITAK) PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>81.570</b>	<b>187.500</b>	<b>407.500</b>	<b>462.000</b>	<b>534.000</b>
Porez na dobit	0				
<b>NETO DOBIT</b>	<b>81.570</b>	<b>187.500</b>	<b>407.500</b>	<b>462.000</b>	<b>534.000</b>
<b>OKVIRNI NOVČANI TOK (NETO DOBIT + AMORTIZACIJA)</b>	<b>145.070</b>	<b>257.500</b>	<b>557.500</b>	<b>612.000</b>	<b>684.000</b>

## 6. Troškovi restrukturiranja

Troškovi restrukturiranja podijeljeni su u sljedeće grupe troškova:

- Administrativni troškovi – 14.000,00 EUR
- Operativni troškovi restrukturiranja – 78.000,00 EUR
- Ostali troškovi – 9.000,00 EUR

Ukupno očekivani troškovi postupka restrukturiranja procjenjuju se na 101.000,00 EUR.

Prilog: -Planirana bilanca na zadnji dan razdoblja za koje je sastavljen plan P  
- Podaci o dugotrajnoj imovini i vrijednosti imovine dužnika u trenutku podnošenja plana restrukturiranja  
- Pismo namjere Exportdrvo d.d.

U Vukovaru 26.6.2024.

EKOLOŠKI CENTAR d.o.o.

