

St-449/19
- 13

31.7.19.
zaprimgeno 18

PRIJEDLOG PLANA RESTRUKTURIRANJA (2019.-2024.)

CENTAR VIDIKOVAC D.O.O.

U Zagrebu, 24.07.2019.

SADRŽAJ

OBAVIJEST VJEROVNICIMA O PODNOŠENJU ZAHTEVA ZA POKRETANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA	3
1. UVOD	4
1.1. OPĆI PODACI	5
1.2. PREDMET POSLOVANJA	6
1.3. UPRAVA TVRTKE I VLASNIČKA STRUKTURA	7
1.4. ANALIZA ZAPOSLENIH	7
1.5. FINACIJSKO IZVJEŠĆE NA 31.01.2019. GODINE	8
1.6. OPIS ČINJENICA I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE UVJETA ZA OTVARANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA	13
1.7. OPIS ČINJENICA I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE PRIJETEĆE NESPOSOBNOSTI ZA PLAĆANJE	13
1.8. UKUPNE OBVEZE DRUŠTVA	14
2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA	16
3. MJERE FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	17
3.1. IZRAČUN FINACIJSKIH MJERA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA.....	20
4. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE	21
4.1 IZRAČUN UČINKA OPERATIVNIH MJERA NA POSLOVANJE	22
5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA	23
6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG RAZDOBLJA	26
7. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI	27
8. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU	28
9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA	28

- Popis imovine i obveza dužnika:

1. Popis nekretnina dužnika + zk izvaci
2. Popis pokretnina dužnika
3. Popis imovinskih prava dužnika na tuđim stvarima
4. Popis novčanih i nenovčanih tražbina dužnika
5. Popis drugih prava koja čine imovinu dužnika
6. Popis novčanih sredstava na računima
7. Popis druge imovine dužnika
8. Popis obveza dužnika unesenih u poslovne knjige
9. Popis drugih novčanih i nenovčanih obveza dužnika
10. Popis razlučnih prava na imovini dužnika
11. Popis izlučnih prava
12. Popis mjesečnih troškova redovnog poslovanja
13. Popis svih postupaka pred sudovima ili javnopravnim tijelima u kojima je dužnik stranka te visina
i opis tražbine koja je predmet postupka
14. Popis tražbina radnika
15. Izjava o broju zaposlenih
16. Izjava o tražbinama radnika

- Ostalo

1. Obavijest vjerovnicima o podnošenju zahtjeva za pokretanje predstečajnog postupka
2. GFI – podaci

184

OBAVIJEST VJEROVNICIMA O PODNOŠENJU ZAHTJEVA ZA POKRETANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA

Uprava društva CENTAR VIDIKOVAC d.o.o., ovom izjavom, koja će biti objavljena putem javne objave na internet stranicama Ministarstva pravosuđa na e-oglasnoj ploči, obavještava sve vjerovnike o podnošenju zahtjeva za pokretanje predstečajnog postupka. Cilj pokretanja predstečajnog postupka je nastavak poslovanja i namirenje vjerovnika sukladno pravilu jednakosti i pravednosti poštujući sve odredbe Stečajnog zakona.

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

Nakon prihvatanja Prijedloga za otvaranje predstečajnog postupka za tvrtku CENTAR VIDIKOVAC d.o.o. od strane Trgovačkog suda, kontaktirat će se vjerovnici kako bi se pribavila zakonom propisana većina potrebna za prihvatanje Plana financijskog i operativnog restrukturiranja.

U Zagrebu, 24.07.2019.

CENTAR VIDIKOVAC d.o.o.

Anto Mrvelj, direktor



CENTAR VIDIKOVAC d.o.o.

1. UVOD

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

CENTAR VIDIKOVAC d.o.o. planira pokretanjem predstečajnog postupka prema Stečajnom Zakonu (NN 71/15, 104/17) deblokirati svoj poslovni račun, što je ujedno i preduvjet za nastavak redovnog poslovanja. Deblokada računa omogućit će nastavak dosadašnjeg poslovanja, odnosno najam poslovnih prostora i graditeljstvo.

Deblokada računa i odgoda plaćanja starih obaveza za vrijeme trajanja postupka te reprogram istih, vratit će tvrtku u stanje likvidnosti, a kroz program operativnog i financijskog restrukturiranja stvorit će se preduvjeti za daljni održivi nastavak poslovanja i nakon završetka predstečajnog postupka.

Glavni cilj za pokretanje postupka je nastavak poslovanja i podmirenje dugovanja prema vjerovnicima u najvećoj mogućoj mjeri.

Dodatni argument za donošenje Rješenja o otvaranju predstečajnog postupka kao preduvjeta za nastavak poslovanja je i činjenica da je dužnik CENTAR VIDIKOVAC d.o.o. i u blokadi nastavio poslovati te i u blokadi svakim danom smanjuje svoje obaveze. No, bez provođenja predstečajnog postupka, dužnik nije u mogućnosti restrukturirati tvrtku i podmiriti obaveze vjerovnicima.

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

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

U nastavku je Plan financijskog i operativnog restrukturiranja, čiju polaznu točku čini analiza aktualnog stanja i analiza povijesnih podataka te organizacija poslovanja. Na bazi provedenih analiza utvrđen je plan budućeg poslovanja. Isti obuhvaća elemente financijskog i operativnog restrukturiranja, koji su nužni za stabilizaciju novčanih tijekova, uspostavljanje nesmetanog poslovanja, redovito podmirenje obveza, uspostavljanje veće razine produktivnosti i profitabilnosti poslovanja i racionalnijeg korištenja resursa.

Svi podaci u daljnjem tekstu usklađeni su s financijskim izvješćima na dan 31.01.2019. godine.

1.1. Opći podaci

CENTAR VIDIKOVAC d.o.o. poduzeće je sa sjedištem na adresi Mendlova 9, 10000 Zagreb

OIB: 62668092516

MB: 02252783

Naziv: CENTAR VIDIKOVAC d.o.o. za graditeljstvo

Sjedište: Mendlova 9, 10000 Zagreb

OIB: 62668092516

Godina osnivanja: 2007.

Temeljni kapital: 21.000,00 kuna

Osoba ovlaštena za zastupanje: Anto Mrvelj, OIB: 87674395140, Zagreb, KRAJIŠKA ULICA 38/1, direktor, zastupa društvo pojedinačno i samostalno

Broj zaposlenih na dan 19.02.2019. godine: 1 zaposlen

1.2. Predmet poslovanja

Izjavom o osnivanju od 18. travnja 2007. tvrtka je registrirana za:

- * *poslovanje nekretninama*
- * *kupnja i prodaja robe*
- * *obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu*
- * *projektiranje, građenje i nadzor nad građenjem*
- * *izvođenje investicijskih radova u inozemstvu i ustupanje investicijskih radova stranoj osobi u Republici Hrvatskoj*

1.3. Uprava tvrtke i vlasnička struktura

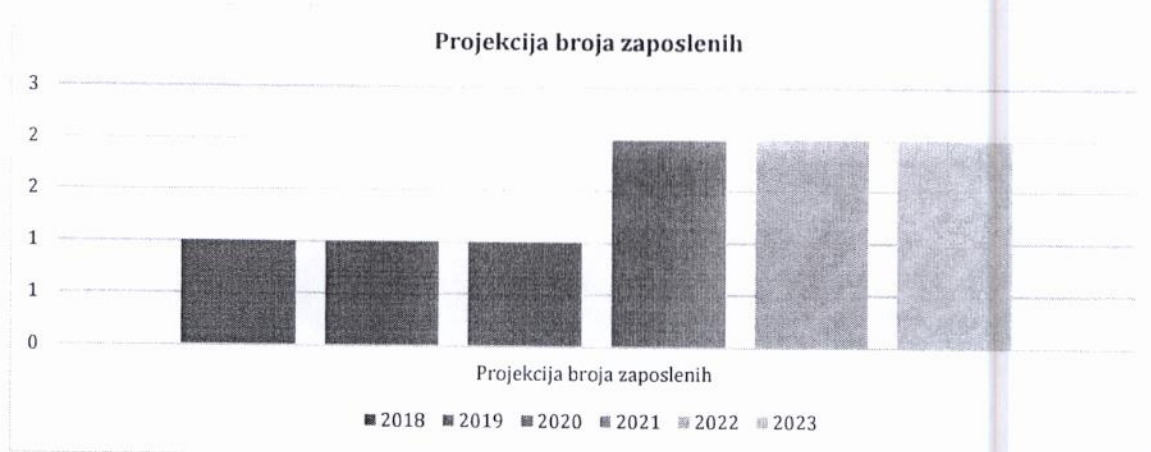
Osoba ovlaštena za zastupanje je Anto Mrvelj, direktor koji tvrtku zastupa pojedinačno i samostalno. Nakon restrukturiranja uprava tvrtke neće se mijenjati.

Tvrtka CENTAR VIDIKOVAC d.o.o. je 100 % u vlasništvu Ante Mrvelj i nakon restrukturiranja neće se mijenjati.

1.4. Analiza zaposlenih

Tvrtka prije pokretanja predstečajnog postupka ima jednog zaposlenog. Nakon restrukturiranja planiraju zaposliti 1 djelatnika u naredne četiri godine.

Planirano kretanje broja zaposlenih prikazano je grafičkim prikazom u nastavku, a odnosi se na period od 2018. g. - 2023. g. Grafički prikaz prikazuje povećanje broja zaposlenih u odnosu na prethodne godine (prosječan broj zaposlenih) što je rezultat restrukturiranja tvrtke i povećanja prodaje do kojeg je došlo kroz projekciju budućeg poslovanja tvrtke.



Grafički prikaz: Plan kretanja broja zaposlenih po godinama

1.5. Financijsko izvješće na 31.01.2019. godine

Bilanca na dan 31.01.2019. pokazuje da je potraživanje tvrtke ukupno 387.379,00 kn, dok obveze iznose 8.963.318,00 kn, a prioritetnih tražbina nema. Tvrtka ima dugotrajnu imovinu u vrijednosti 3.928.403,00 kn.

Rezultati poslovanja dati su u računu dobiti i gubitka (31.01.2019.) u nastavku.

Navigacija	Naslovna	RefStr	Bilanca	RDG	Dodatni	NT_I	NT_D	PK	Kont
RAČUN DOBITI I GUBITKA za razdoblje 1.1.2019. do 31.1.2019.									Obrazac POD-RDG

Obveznik: 62668092516; CENTAR VIDIKOVAC d.o.o.				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	126		558.098	8.768
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127		512.770	8.768
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128			
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130		45.328	
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131		1.067.263	327.308
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132			
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133		576.081	6.989
a) Troškovi sirovina i materijala	134		6.593	32
b) Troškovi prodane robe	135		493.716	
c) Ostali vanjski troškovi	136		75.772	6.957
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137		54.987	0
a) Neto plaće i nadnice	138		30.842	
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		14.016	
c) Doprinosi na plaće	140		10.129	
4. Amortizacija	141		347.073	28.923
5. Ostali troškovi	142		11.242	2.134
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143		0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145			
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146		0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147			
b) Rezerviranja za porezne obveze	148			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149			
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150			
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151			
f) Druga rezerviranja	152			
8. Ostali poslovni rashodi	153		77.880	289.262
III. FINACIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154		35.721	0
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155			
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156			
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157			
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158		35.721	

190

5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159			
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160			
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161			
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162			
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163			
10. Ostali financijski prihodi	164			
IV. FINACIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165		503.227	57
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166			
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167			
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168		460.018	57
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169		43.209	
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171			
7. Ostali financijski rashodi	172			
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173			
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174			
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175			
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176			
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177		593.819	8.768
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178		1.570.490	327.365
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179		-976.671	-318.597
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181		976.671	318.597
XII. POREZ NA DOBIT	182			
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183		-976.671	-318.597
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185		976.671	318.597
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186		0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187			
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188			
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189			
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190		0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191		0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)				
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192		0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194		0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195		0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196		0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198		0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201			
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202			
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203		0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204			
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205			
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207			
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208			

6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209			
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210			
8. Ostale ne vlasničke promjene kapitala	211			
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUH VATNU DOBIT RAZDOBLJA	212			
IV. NETO OSTALA SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213		0	0
V. SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214		0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)				
VI. SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217			

U nastavku slijedi bilanca tvrtke na dan 31.01.2019.

Navigacija	Naslovna	RefStr	Bilanca	RDG	Dodatni	NT_I	NT_D	PK	Kont
BILANCA									Obrazac POD-BIL
stanje na dan 31.1.2019.									

Obveznik: 62668092516; CENTAR VIDI KOVAC d.o.o.				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002		3.957.326	3.928.403
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		0	0
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005			
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010		3.957.326	3.928.403
1. Zemljište	011		2.405.966	2.405.966
2. Građevinski objekti	012		69.197	40.332
3. Postrojenja i oprema	013		1.950	1.892
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014			
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017			
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019		1.480.213	1.480.213
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025			

6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028			
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029			
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030			
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031		0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033			
3. Potraživanja od kupaca	034			
4. Ostala potraživanja	035			
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037		2.521.057	1.633.567
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		1.000.000	11.217
1. Sirovine i materijal	039			
2. Proizvodnja u tijeku	040			
3. Gotovi proizvodi	041			
4. Trgovačka roba	042			11.217
5. Predumovi za zalihe	043			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044		1.000.000	0
7. Biološka imovina	045			
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		286.086	387.379
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049		277.683	378.976
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050			
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051			
6. Ostala potraživanja	052		8.403	8.403
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		1.226.420	1.226.420
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		1.226.420	1.226.420
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061			
9. Ostala financijska imovina	062			
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063		8.551	8.551
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064			
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		6.478.383	5.561.970
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066			
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067		-3.082.751	-3.401.348
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		21.000	21.000
II. KAPITALNE REZERVE	069			
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		0	0
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			
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076			
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077		0	0

195

1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078		
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079		
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080		
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	-2.127.080	-3.103.751
1. Zadržana dobit	082		
2. Preneseni gubitak	083	2.127.080	3.103.751
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	-976.671	-318.597
1. Dobit poslovne godine	085		
2. Gubitak poslovne godine	086	976.671	318.597
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087		
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089		
2. Rezerviranja za porezne obveze	090		
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091		
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092		
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093		
6. Druga rezerviranja	094		
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	4.552.201	4.552.201
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097		
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098		
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099		
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100		
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	4.552.201	4.552.201
7. Obveze za predujmove	102		
8. Obveze prema dobavljačima	103		
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104		
10. Ostale dugoročne obveze	106		
11. Odgođena porezna obveza	106		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	5.008.933	4.411.117
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	70.420	70.420
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110		
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111		
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112		
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	1.565.427	1.565.427
7. Obveze za predujmove	114	253.075	253.074
8. Obveze prema dobavljačima	115	2.685.957	1.911.943
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116		
10. Obveze prema zaposlenicima	117		
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	431.020	607.175
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119	3.034	3.078
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120		
14. Ostale kratkoročne obveze	121		
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122		
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	6.478.383	5.561.970
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124		

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

Tvrtka CENTAR VIDIKOVAC d.o.o. bavi se najmom poslovnih prostora i graditeljstvom. U višegodišnjem poslovanju, tvrtka je stekla brojne zadovoljne klijente. Tvrtka ima u vlasništvu poslovne prostore u Rijeci koji su bili u najmu do 2015. godine. Nakon toga tvrtka CENTAR VIDIKOVAC d.o.o. je sklopila ugovor o dugoročnom najmu sa tvrtkom HYUNDAI HRVATSKA d.o.o. pod uvjetom da tvrtka CENTAR VIDIKOVAC d.o.o. izgradi poslovni centar (autosalon).

Za izgradnju poslovnog centra tvrtka CENTAR VIDIKOVAC d.o.o. je ishodovala građevinsku dozvolu i započela graditi isti. Problem je nastao kada se gradnja nije mogla više financirati, a HYUNDAI HRVATSKA d.o.o. je raskinuo ugovor.

Nenaplata potraživanja i nemogućnost podmirenja obveza prema Poreznoj upravi uzrokovali su blokadu računa koja je u potpunosti onemogućila redovno poslovanje.

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

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

1.7. Opis činjenica i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje prijetee nesposobnosti za plaćanje

Sukladno čl. 4. Stečajnog Zakona, u uvjetima nastupa nelikvidnosti koje se ogleda u nemogućnosti da CENTAR VIDIKOVAC d.o.o. poduzetim mjerama financijskog restrukturiranja izvan predstečajnog postupka sama uspostavi stanje likvidnosti, tvrtka CENTAR VIDIKOVAC d.o.o. 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 je dokazao potvrdom sa Fine o danima blokade i Očevidnikom o redosljedu plaćanja koji su priloženi Prijedlogu za pokretanje predstečajnog postupka.

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

1.8. Ukupne obveze društva

Obveze društva CENTAR VIDIKOVAC d.o.o. na dan 31.01.2019. prikazane su kako slijedi:

RB	OIB	NAZIV VJEROVNICA	IZNOS OBVEZE	STRUKTURA
1	55775924997	ATM Radial d.o.o.	31.913,77	1%
2	80580557122	BK Montaža d.o.o.	1.250,00	0%
3	73443428905	Debela obala j.d.o.o.	17.497,30	1%
4	32358344399	Dual-Mv d.o.o.	632,80	0%
5	58386374935	Ekogum trgovina d.o.o.	1.198.072,69	50%
6	63759424811	Energoatest d.o.o.	3.500,00	0%
7	85821130368	Fina (Financijska agencija)	3.997,29	0%
8	50570708016	Goran graditeljstvo d.o.o.	437,50	0%
9	34583014375	H20 j.d.o.o.	2.778,00	0%
10	43965974818	HEP Elektra d.o.o.	6.989,72	0%
11	28921383001	"Hrvatske Vode", Rijeka	14.052,32	1%
12	56665847854	IHS Računovodstvo d.o.o.	7.500,00	0%
13	41560630938	IHS-Revizor d.o.o.	38.196,14	2%
14	80805858278	KD Vodovod i kanalizacija d.o.o.	21.249,99	1%
15	31707617036	Kedo d.o.o.	567,17	0%
16	82677264734	Lanac d.o.o.	237,50	0%
17	18683136487	Ministarstvo financija	607.175,00	25%
18	88199598733	Obnova guma j.d.o.o.	115.497,22	5%
19	63359286791	Transporti Hubak, obrt za autoprijevoz, prekrcaj, skladištenje i posredovanje, vl. Branko Hubak	2.867,15	0%
20	46520613235	Unijabeton d.o.o.	29.002,22	1%
21	04140935433	Vedran Trans d.o.o.	1.375,00	0%
22	63101176825	Željeznar d.o.o.	297.678,00	12%
		Ukupno:	2.402.466,78	100%

Obveze koje sudjeluju u predstečajnom postupku

196

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	STRUKTURA
1	85941596441	Erste Card Club d.d.	1.480.000,00	12%
2	23057039320	Erste&Steiermarkische banka	6.118.349,59	50%
3	54382731928	Grad Rijeka	311.780,41	3%
4	67724275286	Marangoni retreading systemsdeutschland gmbh	4.292.000,00	35%
		Ukupno:	12.202.130,00	100%

Razlučni vjerovnici

197

2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINANIJSKIH IZVJEŠTAJA

U nastavku je prikazan izračun manjka likvidnih sredstava na dan 31.01.2019. godine

POZICIJA	IZNOS
1. Trgovačka roba	11.217
2. Potraživanja od kupaca	378.976
3. Ostala potraživanja	8.403
4. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	1.226.420
5. Novac u banci i blagajni	8.551
UKUPNO LIKVIDNA IMOVNINA	1.633.567,00
1. Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama	4.552.201
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	70.420
3. Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama	1.565.427
4. Obveze za predujmove	253.074
5. Obveze prema dobavljačima	1.911.943
6. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	607.175
7. Obveze s osnove udjela u rezultatu	3.078
UKUPNO OBVEZE	8.963.318,00
MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	-7.329.751,00

Izračun manjka likvidnih sredstava

Manjak likvidnih sredstava na dan 31.01.2019. godine prema bilančnim pozicijama iznosi -7.329.751,00 kn a isti je iskazan kao razlika obveza i likvidne imovine (brzo unovčive).

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

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

SKUPINA	VJEROVNICI	SALDO	UDIO	OTPIS(%)	OTPIS(kn)	SALDO ZA OTPLATU	KAMATNA STOPA	POČEK OTPLATE	ROK OTPLATE
A	Vjerovnici s neosiguranim tražbinama	2.402.466,78	16%	50% ukupne tražbine	1.201.233,39	1.201.233,39	-	12 mjeseci	48 mjeseci
B	Razlučni vjerovnici	12.202.130,00	84%	-	0,00	12.202.130,00	-		
	Ukupne obveze Društva	14.604.596,78	100%	-	1.201.233,39	13.403.363,39	-		

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

- **Vjerovnici koji imaju neosiguranu tražbinu.** Za njih je predložena otplata 50% od utvrđenih tražbina u 48 jednakih mjesečnih anuiteta, nakon isteka 12 mjeseci počeka, bez kamata.
- **Vjerovnici s razlučnim pravom:** Navedeni vjerovnici ne sudjeluju u predstečajnom postupku te će se isti namiriti iz imovine na kojima vjerovnik ima razlučno pravo. U slučaju da se vjerovnici koji imaju razlučno pravo odreknu prava na odvojeno namirenje, predlaže se svrstavanje vjerovnika u prvu skupinu te će se za iste predložiti isti način namirenja kao i za neosigurane vjerovnike.

U svrhu financijskog restrukturiranja društva potrebno je poduzeti određene mjere financijskog restrukturiranja, sukladno prijedlogu predstečajnog postupka. Na taj način tvrtka će stabilizirati poslovanje, te će joj se omogućiti provedba mjera operativnog restrukturiranja s ciljem uspostave održivog modela poslovanja. Mjere financijskog restrukturiranja odnose se na otpis dijela obaveza i reprogram ostatka duga.

Prijedlog predstečajnog postupka po grupama vjerovnika:

- Dug prema grupi **NEOSIGURANI VJEROVNICI** na dan 31.01.2019. godine iznosi 2.402.466,78 kn. Predlaže se otpis tražbina za 50%. Preostalih 50% tražbina otplatiti će se na 48 mjeseci uz dodatnih 12 mjeseci počeka, bez kamata, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 15-tog u mjesecu.

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	OTPIS	PREOSTALO ZA OTPLATU	STRUKTURA
1	55775924997	ATM Radial d.o.o.	31.913,77	15.956,89	15.956,89	1%
2	80580557122	BK Montaža d.o.o.	1.250,00	625,00	625,00	0%
3	73443428905	Debela obala j.d.o.o.	17.497,30	8.748,65	8.748,65	1%
4	32358344399	Dual-Mv d.o.o.	632,80	316,40	316,40	0%
5	58386374935	Ekogum trgovina d.o.o.	1.198.072,69	599.036,35	599.036,35	50%
6	63759424811	Energoteest d.o.o.	3.500,00	1.750,00	1.750,00	0%
7	85821130368	Fina (Financijska agencija)	3.997,29	1.998,65	1.998,65	0%
8	50570708016	Goran graditeljstvo d.o.o.	437,50	218,75	218,75	0%
9	34583014375	H20 j.d.o.o.	2.778,00	1.389,00	1.389,00	0%
10	43965974818	HEP Elektra d.o.o.	6.989,72	3.494,86	3.494,86	0%
11	28921383001	"Hrvatske Vode", Rijeka	14.052,32	7.026,16	7.026,16	1%
12	56665847854	IHS Računovodstvo d.o.o.	7.500,00	3.750,00	3.750,00	0%
13	41560630938	IHS-Revizor d.o.o.	38.196,14	19.098,07	19.098,07	2%
14	80805858278	KD Vodovod i kanalizacija d.o.o.	21.249,99	10.625,00	10.625,00	1%
15	31707617036	Kedo d.o.o.	567,17	283,59	283,59	0%
16	82677264734	Lanac d.o.o.	237,50	118,75	118,75	0%
17	18683136487	Ministarstvo financija	607.175,00	303.587,50	303.587,50	25%
18	88199598733	Obnova guma j.d.o.o.	115.497,22	57.748,61	57.748,61	5%
19	63359286791	Transporti Hubak, obrt za autoprijevoz, prekrcaj, skladištenje i posredovanje, vl. Branko Hubak	2.867,15	1.433,58	1.433,58	0%
20	46520613235	Unijabeton d.o.o.	29.002,22	14.501,11	14.501,11	1%
21	04140935433	Vedran Trans d.o.o.	1.375,00	687,50	687,50	0%
22	63101176825	Željeznar d.o.o.	297.678,00	148.839,00	148.839,00	12%
		Ukupno:	2.402.466,78	1.201.233,39	1.201.233,39	100%

Obveze koje sudjeluju u predstečajnom postupku

- 200
- **Razlučni vjerovnici:** Navedeni vjerovnici ne sudjeluju u predstečajnom postupku te će se isti namiriti iz imovine na kojoj vjerovnik ima razlučno pravo. U slučaju da se vjerovnici koji imaju razlučno pravo odreknu prava na odvojeno namirenje, predlaže se svrstavanje vjerovnika u prvu skupinu te će se za iste predložiti isti način namirenja kao i za neosigurane vjerovnike.

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	STRUKTURA
1	85941596441	Erste Card Club d.d.	1.480.000,00	12%
2	23057039320	Erste&Steiermarkische banka	6.118.349,59	50%
3	54382731928	Grad Rijeka	311.780,41	3%
4	67724275286	Marangoni retreading systemsdeutschland gmbh	4.292.000,00	35%
		Ukupno:	12.202.130,00	100%

Razlučni vjerovnici

Efekt financijskog restrukturiranja očekuje se kroz početak od 12 mjeseci, čime će se društvu omogućiti ponovno uspostavljanje likvidnosti kroz dovršetak ugovorenih poslova i naplatu potraživanja u iznosu od 387.379,00 kn. Kroz otpis obveza očekuje se financijsko rasterećenje u iznosu od 1.201.233,39 kn. Sve ovo omogućit će tvrtki lakše vraćanje ostatka obveza.

3.1. Izračun financijskih mjera na manjak likvidnih sredstava

Nakon provedenih mjera financijskog restrukturiranja, društvo će sanirati manjak likvidnih sredstava tako da će nastati višak likvidnih sredstava od 216.710,39 kn, što će uz provedbu operativnih mjera omogućiti dugoročnu financijsku likvidnost jer će sve kratkoročne obveze dijelomočno otpisati, a razliku pretvoriti u dugoročne obveze. U efekt financijskog restrukturiranja uključen je utjecaj operativnih mjera te prodaja dugoročne imovine društva.

Tablica:

POZICIJA	IZNOS
1. Trgovačka roba	11.217
2. Potraživanja od kupaca	378.976
3. Ostala potraživanja	8.403
4. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	1.226.420
5. Novac u banci i blagajni	8.551
UKUPNO LIKVIDNA IMOVNINA	1.633.567,00
1. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	4.552.201
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	70.420
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	1.565.427
4. Obveze za predujmove	253.074
5. Obveze prema dobavljačima	1.911.943
6. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	607.175
7. Obveze s osnove udjela u rezultatu	3.078
UKUPNO OBVEZE	8.963.318,00
MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	-7.329.751,00
UTJECAJ FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	1.201.233,39
UTJECAJ OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	6.345.228,00
UTJECAJ FINACIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	7.546.461,39
VIŠAK LIKVIDNIH SREDSTAVA NAKON MJERA FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA:	216.710,39

Višak likvidnih sredstava

4. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE

Operativno restrukturiranje prvenstveno je usmjereno na povećanje efikasnosti i racionalizaciju internih procesa radi postizanja što boljih rezultata. Osim financijskog restrukturiranja, čime će se obveze društva reprogramirati na duži vremenski period te time društvo dovesti u stanje likvidnosti, Plan restrukturiranja uključuje i određenje mjere operativnog restrukturiranja:

- Povećanje broja zaposlenih

Sukladno planovima, tvrtka će zaposliti 1 djelatnika u naredne četiri godine.

- Optimizacija radnih procesa

Odnosi se na smanjenje troškova u svim segmentima poslovanja (nabava, prodaja, administracija...) i povećanje iskorištenosti radne snage, ulaganje u nova stručna i upravljačka znanja te kao posljedica svega ovog povećanje efikasnosti.

- Povećanje prihoda

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

- Povećanje profitabilnosti

Sukladno povećanju prodaje planira se i povećanje profitabilnosti koja će imati značajan učinak na poslovanje poduzeća.

- Oglašavanje

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

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

4.1 Izračun učinka operativnih mjera na poslovanje

Kroz segment operativnih mjera restrukturiranja, društvo će povećati profitabilnost za ukupno 6.345.228,00 kn u odnosu na prethodno razdoblje, čime će se postići optimalno, profitabilno poslovanje.

RB	OPIS	IZNOS
1	Povećanje profitabilnosti kroz Optimizaciju radnih procesa	2.115.075,00
2	Povećanje profitabilnosti kroz novi segment nabave	2.096.559,00
3	Povećanje profitabilnosti kroz operativne poslovne procese	2.133.594,00
	Ukupno:	6.345.228,00

Operativne mjere

5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA

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

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

205

Projekcija poslovanja (2018. - 2023.)

Planirani prihod							
R.b.	Opis	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1	Prihod	593.819,55	3.762.010,00	3.912.490,40	4.068.990,02	4.231.749,62	4.401.019,60
	Ukupno Prihod	593.819,55	3.762.010,00	3.912.490,40	4.068.990,02	4.231.749,62	4.401.019,60
Planirani troškovi poslovanja							
R.b.	Opis	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1	Sirovina i materijal	576.081,25	1.128.603,00	1.330.246,74	1.383.456,61	1.438.794,87	1.496.346,66
2	Bruto plaće	54.987,00	67.200,00	67.200,00	134.400,00	134.400,00	134.400,00
3	Financijski izdaci (kta)	367.057,68	363.423,45	359.825,19	356.262,57	352.735,22	349.242,79
4	Amortizacija	347.073,00	350.543,73	354.049,17	357.589,66	361.165,56	364.777,21
5	Ostalo	225.651,43	376.201,00	391.249,04	406.899,00	423.174,96	440.101,96
	Ukupni troškovi	1.570.850,36	2.285.971,18	2.502.570,14	2.638.607,83	2.710.270,60	2.784.868,62
Projekcija računa dobiti i gubitka							
R.b.	Opis	2019	2020	2021	2022	2023	2024
I	Prihod	593.819,55	3.762.010,00	3.912.490,40	4.068.990,02	4.231.749,62	4.401.019,60
II	Rashod	1.570.850,36	2.285.971,18	2.502.570,14	2.638.607,83	2.710.270,60	2.784.868,62
a	Materijalni troškovi	801.732,68	1.504.804,00	1.721.495,78	1.790.355,61	1.861.969,83	1.936.448,62
b	Bruto plaće	54.987,00	67.200,00	67.200,00	134.400,00	134.400,00	134.400,00
c	Amortizacija	347.073,00	350.543,73	354.049,17	357.589,66	361.165,56	364.777,21
d	Rashod financiranja	367.057,68	363.423,45	359.825,19	356.262,57	352.735,22	349.242,79
III	Dobit prije oporezivanja	-977.030,81	1.476.038,82	1.409.920,26	1.430.382,18	1.521.479,01	1.616.150,98
IV	Porez na dobit	0,00	265.686,99	253.785,65	257.468,79	273.866,22	290.907,18
V	Neto dobit	-977.030,81	1.210.351,84	1.156.134,62	1.172.913,39	1.247.612,79	1.325.243,80

Projekcija budućeg poslovanja

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

Tvrtka prihode temelji na povećanju prodaje.

U 2019. godini uz stabilizaciju prihoda te povećanje bruto marže i smanjenjem operativnih troškova, poslovanje tvrtke biti će pozitivno.

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

RB	OPIS	IZNOS
1	Režijski troškovi	6.789,00
2	Bruto plaće	5.600,00
3	Ostali troškovi	2.964,00
	Ukupno:	15.353,00

Minimalni mjesečni troškovi

6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG RAZDOBLJA

Tvrtka će ostvarenjem navedenog Plana operativnog i financijskog restrukturiranja biti dovedena u stanje stabilnog, održivog i neograničenog poslovanja, sa stanjem obveza kako je prikazano u Bilanci na dan 31.12.2024. godine, kao zadnjeg dana za koji je sastavljen plan.

POZICIJA	31.1.2019.	31.12.2024.
1. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	4.552.201,00	2.893.557,00
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	70.420,00	37.449,00
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	1.565.427,00	824.123,00
4. Obveze za predujmove	253.074,00	131.229,00
5. Obveze prema dobavljačima	1.911.943,00	955.337,00
6. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	607.175,00	307.112,00
7. Obveze s osnove udjela u rezultatu	3.078,00	1.534,00
Ukupno:	8.963.318,00	5.150.341,00

Planirana bilanca

7. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI

Obveze društva CENTAR VIDIKOVAC d.o.o. na dan 31.01.2019. prema visini i vrsti prikazane su kako slijedi:

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	VRSTA TRAŽBINE	OTPIS	PREOSTALO ZA OTPLATU	STRUKTURA
1	55775924997	ATM Radial d.o.o.	31.913,77	novčane	15.956,89	15.956,89	0%
2	80580557122	BK Montaža d.o.o.	1.250,00	novčane	625,00	625,00	0%
3	73443428905	Debela obala j.d.o.o.	17.497,30	novčane	8.748,65	8.748,65	0%
4	32358344399	Dual-Mv d.o.o.	632,80	novčane	316,40	316,40	0%
5	58386374935	Ekogum trgovina d.o.o.	1.198.072,69	novčane	599.036,35	599.036,35	14%
6	63759424811	Energoatest d.o.o.	3.500,00	novčane	1.750,00	1.750,00	0%
7	23057039320	Erste&Steiermarkische banka	6.118.349,59	razlučno pravo (kredit)	0,00	6.118.349,59	69%
8	85821130368	Fina (Financijska agencija)	3.997,29	novčane	1.998,65	1.998,65	0%
9	50570708016	Goran graditeljstvo d.o.o.	437,50	novčane	218,75	218,75	0%
10	54382731928	Grad Rijeka	311.780,41	razlučno pravo	0,00	311.780,41	4%
11	34583014375	H20 j.d.o.o.	2.778,00	novčane	1.389,00	1.389,00	0%
12	43965974818	HEP Elektra d.o.o.	6.989,72	novčane	3.494,86	3.494,86	0%
13	28921383001	"Hrvatske Vode", Rijeka	14.052,32	novčane	7.026,16	7.026,16	0%
14	56665847854	IHS Računovodstvo d.o.o.	7.500,00	novčane	3.750,00	3.750,00	0%
15	41560630938	IHS-Revizor d.o.o.	38.196,14	novčane	19.098,07	19.098,07	0%
16	80805858278	KD Vodovod i kanalizacija d.o.o.	21.249,99	novčane	10.625,00	10.625,00	0%
17	31707617036	Kedo d.o.o.	567,17	novčane	283,59	283,59	0%
18	82677264734	Lanac d.o.o.	237,50	novčane	118,75	118,75	0%
19	18683136487	Ministarstvo financija	607.175,00	porezi i doprinosi	303.587,50	303.587,50	7%
20	88199598733	Obnova guma j.d.o.o.	115.497,22	novčane	57.748,61	57.748,61	1%
21	63359286791	Transporti Hubak, obrt za autoprijevoz, prekrcaj, skladištenje i posredovanje, vl. Branko Hubak	2.867,15	novčane	1.433,58	1.433,58	0%
22	46520613235	Unijabeton d.o.o.	29.002,22	novčane	14.501,11	14.501,11	0%
23	04140935433	Vedran Trans d.o.o.	1.375,00	novčane	687,50	687,50	0%
24	63101176825	Željeznar d.o.o.	297.678,00	novčane	148.839,00	148.839,00	3%
		UKUPNO:	8.832.596,78		1.201.233,39	7.631.363,39	100%

Analiza tražbina prema visini i vrsti

8. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU

Visina i uvjeti namirenja vjerovnika u predstečajnom postupku za svaku su skupinu vjerovnika povoljniji od procijenjene visine namirenja tih vjerovika u uvjetima unovčenja imovine u stečajnom postupku. Sukladno prethodno opisanom modelu, prijedlog predstečajnog postupka bazira se na otpisu dijela tražbina. Vjerovnici društva podijeljeni su u skupine, a u nastavku donosimo prijedlog namirenja istih.

Tražbine vjerovnika:

- Dug prema grupi **NEOSIGURANI VJEROVNICI** na dan 31.01.2019. godine iznosi 2.402.466,78 kn. Predlaže se otpis tražbina za 50%. Preostalih 50% tražbina otplatiti će se na 48 mjeseci uz dodatnih 12 mjeseci počeka, bez kamata, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 15-tog u mjesecu.

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	OTPIS	PREOSTALO ZA OTPLATU	STRUKTURA
1	55775924997	ATM Radial d.o.o.	31.913,77	15.956,89	15.956,89	1%
2	80580557122	BK Montaža d.o.o.	1.250,00	625,00	625,00	0%
3	73443428905	Debela obala j.d.o.o.	17.497,30	8.748,65	8.748,65	1%
4	32358344399	Dual-Mv d.o.o.	632,80	316,40	316,40	0%
5	58386374935	Ekogum trgovina d.o.o.	1.198.072,69	599.036,35	599.036,35	50%
6	63759424811	Energotest d.o.o.	3.500,00	1.750,00	1.750,00	0%
7	85821130368	Fina (Financijska agencija)	3.997,29	1.998,65	1.998,65	0%
8	50570708016	Goran graditeljstvo d.o.o.	437,50	218,75	218,75	0%
9	34583014375	H20 j.d.o.o.	2.778,00	1.389,00	1.389,00	0%
10	43965974818	HEP Elektra d.o.o.	6.989,72	3.494,86	3.494,86	0%
11	28921383001	"Hrvatske Vode", Rijeka	14.052,32	7.026,16	7.026,16	1%
12	56665847854	IHS Računovodstvo d.o.o.	7.500,00	3.750,00	3.750,00	0%
13	41560630938	IHS-Revizor d.o.o.	38.196,14	19.098,07	19.098,07	2%
14	80805858278	KD Vodovod i kanalizacija d.o.o.	21.249,99	10.625,00	10.625,00	1%
15	31707617036	Kedo d.o.o.	567,17	283,59	283,59	0%
16	82677264734	Lanac d.o.o.	237,50	118,75	118,75	0%
17	18683136487	Ministarstvo financija	607.175,00	303.587,50	303.587,50	25%
18	88199598733	Obnova guma j.d.o.o.	115.497,22	57.748,61	57.748,61	5%
19	63359286791	Transporti Hubak, obrt za autoprijevoz, prekrcaj, skladištenje i posredovanje, vl. Branko Hubak	2.867,15	1.433,58	1.433,58	0%
20	46520613235	Unijabeton d.o.o.	29.002,22	14.501,11	14.501,11	1%
21	04140935433	Vedran Trans d.o.o.	1.375,00	687,50	687,50	0%
22	63101176825	Željeznar d.o.o.	297.678,00	148.839,00	148.839,00	12%
		Ukupno:	2.402.466,78	1.201.233,39	1.201.233,39	100%

Obveze koje sudjeluju u predstečajnom postupku

- **Razlučni vjerovnici:** Navedeni vjerovnici ne sudjeluju u predstečajnom postupku te će se isti namiriti iz imovine na kojoj vjerovnik ima razlučno pravo. U slučaju da se vjerovnici koji imaju razlučno pravo odreknu prava na odvojeno namirenje, predlaže se svrstavanje vjerovnika u prvu skupinu te će se za iste predložiti isti način namirenja kao i za neosigurane vjerovnike.

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	STRUKTURA
1	85941596441	Erste Card Club d.d.	1.480.000,00	12%
2	23057039320	Erste&Steiermarkische banka	6.118.349,59	50%
3	54382731928	Grad Rijeka	311.780,41	3%
4	67724275286	Marangoni retreading systemsdeutschland gmbh	4.292.000,00	35%
		Ukupno:	12.202.130,00	100%

Razlučni vjerovnici

9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA

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

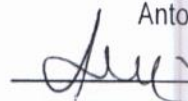
- Administrativni troškovi - 10.000 kn
- Operativni troškovi restrukturiranja - 10.000 kn
- Ostali troškovi – 7.000 kn

Ukupno očekivani troškovi postupka restrukturiranja procijenjuju se na 27.000,00 kn.

Plan financijskog i operativnog restrukturiranja tvrtke CENTAR VIDIKOVAC d.o.o. za 2019. - 2024. godinu usvojio je i odobrio zakonski zastupnik tvrtke CENTAR VIDIKOVAC d.o.o. dana 24.07.2019. godine.

CENTAR VIDIKOVAC d.o.o.

Anto Mrvelj, direktor



CENTAR VIDIKOVAC d.o.o.