

**POZITIV produkcija
j.d.o.o.**

**PRIJEDLOG PLANA
RESTRUKTURIRANJA
2023. – 2025.**

U Zagrebu, 29.06.2023.

SADRŽAJ

1. PODACI O DUŽNIKU	3
1.1. OSNOVNI PODACI O DUŽNIKU	3
1.2. PREDMET POSLOVANJA.....	3
1.3. UPRAVA TVRTKE I VLASNIČKA STRUKTURA	6
2. PODACI O IDENTITETU POVJERENIKA	7
3. PODACI O IMOVINI DUŽNIKA NA DAN PODNOŠENJA PLANA RESTRUKTURIRANJA	8
4. OPIS EKONOMSKE SITUACIJE DUŽNIKA I POLOŽAJ RADNIKA TE OPIS RAZLOGA I RAZMJER POTEŠKOĆA DUŽNIKA	14
4.1. ANALIZA ZAPOSLENIH TE POLOŽAJ RADNIKA	14
5. OPIS ČINJENICA I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE PRIJETEĆE NESPOSOBNOSTI ZA PLAĆANJE	16
6. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA	17
7. MJERE FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	18
8. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE	20
8.1. IZRAČUN UČINKA OPERATIVNIH MJERA NA POSLOVANJE	21
9. PLAN POSLOVANJA TE DETALJNO OBRAZLOŽENJE RAZLOGA ZA UTVRĐIVANJE SVAKE POZICIJE	22
10. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN SASTAVLJENOG PLANA RESTRUKTURIRANJA	25
11. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI	26
11.1. ANALIZA TRAŽBINA KOJE SU PREDMET SUDSKIH POSTUPAKA.....	27
12. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU	28

13.	NAJAVA NOVOG ZADUŽENJA UKOLIKO JE DUŽNIK PREDVIDIO TAKVU MJERU RESTRUKTURIRANJA	31
14.	PLANIRANI IZNOS TROŠKOVA RESTRUKTURIRANJA	32
15.	KATAGORIJE VJEROVNIKA NA KOJE PLAN RESTRUKTURIRANJA NE UTJEČE	33
16.	NAČIN OBAVJEŠTAVANJA RADNIKA I OBAVLJANJA SAVJETOVANJA S NJIMA	34
17.	OBRAZLOŽENJE O POSTOJANOSTI PLANA RESTRUKTURIRANJA TE ODRŽIVOSTI POSLOVANJA	35

1. PODACI O DUŽNIKU

1.1. Osnovni podaci o dužniku

POZITIV produkcija j.d.o.o.

OIB: 35464695154

Matični broj: 080948120

Sjedište: Gajšćak 4A, Zagreb

Godina osnivanja: 2014.

Temeljni kapital: 1,33 €/10,00 kn

Osoba ovlaštena za zastupanje:

Ivana Šurbek Bilić, OIB: 94165710874, Zagreb, Gajšćak 4A

- direktor

- zastupa društvo pojedinačno i samostalno

1.2. Predmet poslovanja

Tvrtka je registrirana za:

- * *djelatnost pružanja audio i/ili audiovizualnih medijskih usluga*
- * *djelatnost pružanja usluga elektroničkih publikacija*
- * *djelatnost objavljivanja audiovizualanog i radijskog programa*
- * *djelatnost pružanja medijskih usluga televizije i/ili radija*
- * *audiovizualne djelatnosti*
- * *komplementarne djelatnosti audiovizualnim djelatnostima*
- * *kupnja i prodaja robe*
- * *pružanje usluga u trgovini*
- * *obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu*
- * *zastupanje inozemnih tvrtki*
- * *grafički dizajn*
- * *industrijski dizajn*
- * *izrada, održavanje i dizajniranje web stranica*

POZITIV produkcija j.d.o.o.

- * izrada nakita, suvenira, uporabnih i ukrasnih predmeta
- * proizvodnja opreme za elektroničku komunikaciju i pribora
- * proizvodnja, montaža i održavanje računalne opreme
- * proizvodnja proizvoda od metala
- * proizvodnja proizvoda od gume i plastike
- * poduka iz područja informacijske tehnologije
- * turističke usluge u nautičkom turizmu
- * turističke usluge u ostalim oblicima turističke ponude
- * ostale turističke usluge
- * turističke usluge koje uključuju športsko-rekreacijske ili pustolovne aktivnosti
- * pripremanje hrane i pružanje usluga prehrane
- * pripremanje i usluživanje pića i napitaka
- * pružanje usluga smještaja
- * pripremanje hrane za potrošnju na drugom mjestu sa ili bez usluživanja (u prijevoznom sredstvu, na priredbama i sl.) i opskrba tom hranom (catering)
- * proizvodnja hrane i pića
- * čišćenje svih vrsta objekata
- * sportska priprema
- * sportska rekreacija
- * sportska poduka
- * organiziranje sportskog natjecanja
- * vođenje sportskih natjecanja
- * upravljanje i održavanje sportskog građevinom
- * usluga s posebnom tarifom
- * univerzalne usluge s područja elektroničkih komunikacija
- * djelatnost elektroničkih komunikacijskih mreža i usluga
- * tiskanje časopisa i drugih periodičkih publikacija, knjiga i brošura, plakata, reklamnih kataloga, prospekata, drugih tisaknih oglasa, poslovnih obrazaca, drugih tiskanih komercijalnih publikacija i kalendara
- * organiziranje seminara, kongresa, savjetovanja, zabavnih igara, priredbi, revija, tečajeva, izložbi, koncerata, festivala, sajmov
- * usluge informacijskog društva

POZITIV produkcija j.d.o.o.

- * računalne i srodne djelatnosti
- * djelatnost skladištenja
- * istraživanje tržišta i ispitivanje javnog mnijenja
- * popravak predmeta za osobnu uporabu i kućanstvo
- * promidžba (reklama i propaganda)
- * projektiranje i građenje građevina te stručni nadzor građenja
- * obavljanje djelatnosti upravljanja projektom gradnje
- * posredovanje u prometu nekretnina
- * poslovanje nekretninama
- * iznajmljivanje strojeva i opreme, bez rukovatelja i predmeta za osobnu uporabu i kućanstvo
- * savjetovanje u vezi s poslovanjem i upravljanjem
- * međunarodni linijski pomorski promet
- * povremeni prijevoz putnika u obalnom pomorskom prometu
- * djelatnost javnoga cestovnog prijevoza putnika ili tereta u unutarnjem cestovnom prometu
- * prijevoz putnika u unutarnjem cestovnom prometu
- * javni prijevoz putnika u međunarodnom linijskom cestovnom prometu
- * prijevoz tereta u unutarnjem i međunarodnom cestovnom prometu
- * agencijske djelatnosti u cestovnom prometu
- * prijevoz za vlastite potrebe
- * obavljanje djelatnosti iznajmljivanja jahti ili brodica sa ili bez posade (charter)
- * djelatnost iznajmljivanja plovila
- * djelatnost nakladnika
- * distribucija tiska
- * djelatnost javnog informiranja
- * proizvodnja računala te elektroničkih i optičkih proizvoda
- * proizvodnja namještaja
- * modno dizajniranje tkanina, odjeće, obuće, nakita, namještaja i druge unutrašnje dekoracije, ostalih modnih proizvoda, kao i drugih proizvoda za osobnu potrošnju
- * posredovanje pri sklapanju poslova na novčanom tržištu
- * fotografske djelatnosti
- * snimanje iz zraka

POZITIV produkcija j.d.o.o.

* *djelatnost posrednika u korist pojedinaca za dobivanje angažmana u filmskoj, kazališnoj predstavi ili drugoj zabavnoj ili sportskoj atrakciji*

1.3. Uprava tvrtke i vlasnička struktura

Osoba ovlaštena za zastupanje je Ivana Šurbek Bilić, direktor koji zastupa tvrtku. Nakon restrukturiranja uprava tvrtke neće se mijenjati.

Tvrtka POZITIV produkcija j.d.o.o. 100% je u vlasništvu Ivane Šurbek Bilić i nakon restrukturiranja neće se mijenjati.

2. PODACI O IDENTITETU POVJERENIKA

Rješenjem o otvaranju predstečajnog postupka od 19. prosinca 2022. godine za povjerenika u predstečajnom postupku imenovan je:

Milan Bariša Obradović

OIB: 45619494339

Sveta Nedelja, Srebrnjak 20b

3. PODACI O IMOVINI DUŽNIKA NA DAN PODNOŠENJA PLANA RESTRUKTURIRANJA

Bilanca na dan 30.09.2022. pokazuje da je kratkotrajna imovina tvrtke ukupno 134.989,18 eur, (1.017.076,00 kn), dok obveze iznose 81.812,73 eur (616.418 kn). Istodobno društvo POZITIV produkcija j.d.o.o. na dan bilance ima dugotrajnu imovinu u vrijednosti od 47,78 eur (360,00 kn). Ukupna imovina društva iznosi na dan 30.09.2022. iznosi 135.036,96 eur (1.017.436,00 kn), te je ista nepromijenjena na dan predaje Plana restrukturiranja i iznosi 135.036,96 eur (1.017.436,00 kn).

Redni broj	Pozicija u bilanci	Vrijednost imovine na dan financijskog izvještaja 30.09.2021. (HRK)	Vrijednost imovine na dan financijskog izvještaja 30.09.2021. (EUR)	Vrijednost imovine na dan plana restrukturiranja (HRK)	Vrijednost imovine na dan plana restrukturiranja (EUR)
1.	DUGOTRAJNA IMOVINA	360,00	47,78	360,00	47,78
1.1.	Nematerijalna imovina	360,00	47,78	360,00	47,78
1.1.1.	Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	360,00	47,78	360,00	47,78
2.	KRATKOTRAJNA IMOVINA	1.017.076,00	134.989,18	1.017.076,00	134.989,18
2.1.	Potraživanja	88.500,00	11.745,97	88.500,00	11.745,97
2.1.1.	Potraživanja od kupaca	2.500,00	331,81	2.500,00	331,81
2.1.2.	Ostala potraživanja	86.000,00	11.414,16	86.000,00	11.414,16
2.2.	Kratkotrajna financijska imovina	928.576,00	123.243,21	928.576,00	123.243,21
2.2.1.	Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	928.576,00	123.243,21	928.576,00	123.243,21
	UKUPNO DUGOTRAJNA IMOVINA + KRATKOTRAJNA IMOVINA	1.017.436,00	135.036,96	1.017.436,00	135.036,96

Vrijednost imovine

POZITIV produkcija j.d.o.o.

U nastavku slijedi bilanca tvrtke na dan 30.09.2022. godine

BILANCA		Obrazac
stanje na dan 30.09.2022.		POD-BIL
Obveznik: 35464695154; POZITIV PRODUKCIJA j.d.o.o.		
Naziv pozicije	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	4	5
AKTIVA		
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	1.061	360
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	1.061	360
1. Izdaci za razvoj	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	1.061	360
3. Goodwill	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	0	0
1. Zemljište	0	0
2. Građevinski objekti	0	0
3. Postrojenja i oprema	0	0
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	0	0
5. Biološka imovina	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	0	0
8. Ostala materijalna imovina	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	0	0
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	0	0
3. Potraživanja od kupaca	0	0
4. Ostala potraživanja	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	884.459	1.017.076
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	0	0
1. Sirovine i materijal	0	0
2. Proizvodnja u tijeku	0	0

POZITIV produkcija j.d.o.o.

3. Gotovi proizvodi	0	0
4. Trgovačka roba	0	0
5. Predumovi za zalihe	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	0	0
7. Biološka imovina	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	121.325	88.500
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	0	0
3. Potraživanja od kupaca	35.325	2.500
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	0	0
5. Potraživanja od države i drugih institucija	0	0
6. Ostala potraživanja	86.000	86.000
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	763.100	928.576
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	763.100	928.576
7. Ulaganja u vrijednosne papire	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	0	0
9. Ostala financijska imovina	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	34	0
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	0	0
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	885.520	1.017.436
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	0	0
PASIVA		
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	289.154	401.018
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	10	10
II. KAPITALNE REZERVE	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	21.368	21.368
1. Zakonske rezerve	21.368	21.368
2. Rezerve za vlastite dionice	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	0	0
4. Statutarne rezerve	0	0
5. Ostale rezerve	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	0	0
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	0	0
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	147.256	267.776
1. Zadržana dobit	147.256	267.776
2. Preneseni gubitak	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	120.520	111.864
1. Dobit poslovne godine	120.520	111.864
2. Gubitak poslovne godine	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	0	0

POZITIV produkcija j.d.o.o.

1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	0	0
6. Druga rezerviranja	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	274.714	245.158
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	274.714	245.158
7. Obveze za predujmove	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	0	0
11. Odgođena porezna obveza	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	321.652	371.260
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	0	0
7. Obveze za predujmove	5.000	0
8. Obveze prema dobavljačima	48.750	48.750
9. Obveze po vrijednosnim papirima	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	0	0
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	267.902	322.510
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	0	0
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	0	0
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	885.520	1.017.436
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	0	0

POZITIV produkcija j.d.o.o.

Rezultati poslovanja dati su u računu dobiti i gubitka na dan 30.09.2022.

RAČUN DOBITI I GUBITKA		Obrazac POD-RDG
za razdoblje 01.01.2022. do 30.09.2022.		
Obveznik: 35464695154; POZITIV PRODUKCIJA j.d.o.o.		
Naziv pozicije	Prethodna godina	Tekuća godina
1	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 128 do 132)	264.419	167.108
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	264.419	162.080
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	0	5.028
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 134+135+139+143 do 145+148+155)	115.265	50.999
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 136 do 138)	23.986	20.186
a) Troškovi sirovina i materijala	3.204	986
b) Troškovi prodane robe	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	20.782	19.200
3. Troškovi osoblja (AOP 140 do 142)	0	0
a) Neto plaće i nadnice	0	0
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	0	0
c) Doprinosi na plaće	0	0
4. Amortizacija	73.738	701
5. Ostali troškovi	2.768	18.862
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 146+147)	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	0	0
7. Rezerviranja (AOP 149 do 154)	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	0	0
f) Druga rezerviranja	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	14.773	11.250
III. FINACIJSKI PRIHODI (AOP 157 do 166)	2.869	16.705
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	2.858	16.705
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	11	0
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	0	0
10. Ostali financijski prihodi	0	0
IV. FINACIJSKI RASHODI (AOP 168 do 174)	18.111	8.521
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	18.086	8.521

POZITIV produkcija j.d.o.o.

4. Tečajne razlike i drugi rashodi	25	0
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	0	0
7. Ostali financijski rashodi	0	0
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 127+156+175 + 176)	267.288	183.813
X. UKUPNI RASHODI (AOP 133+167+177 + 178)	133.376	59.520
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179-180)	133.912	124.293
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 179-180)	133.912	124.293
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 180-179)	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	13.392	12.429
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 181-184)	120.520	111.864
1. Dobit razdoblja (AOP 181-184)	120.520	111.864
2. Gubitak razdoblja (AOP 184-181)	0	0

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

Tvrtka POZITIV produkcija j.d.o.o. bavi se video produkcijom, snimanjem i montažom audiovizualnih djela te pružanjem usluga playout sistema za IPTV kanale. Glavni kupac je Crtani d.o.o. za playout sisteme, dok je donedavno to bio Lisniski za svoj Internet radio. U planu je nastavak suradnje sa kupcem Crtani d.o.o., proizvodnja vlastitih dječjih TV sadržaja i prodaja istih TV kućama.

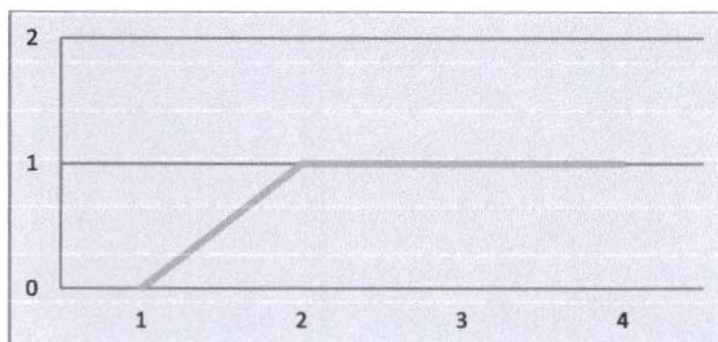
Uz otežanu naplatu potraživanja, uslijed pandemije koronavirusa, tvrtka je morala redovito poslovati i podmirivati svoje druge obveze koje su rasle te time dovele do problema s podmirivanjem obaveza primarno prema Poreznoj upravi.

S obzirom na to da tvrtka ima potencijal za rast i razvoj te mogućnost potencijalnog ugovaranja novih poslova, ali zbog trenutne situacije to nije moguće, Uprava je odlučila pokrenuti postupak predstečajne nagodbe kako bi se izvršilo restrukturiranje te omogućio nastavak zdravog poslovanja tvrtke. Tvrtka u uvjetima nelikvidnosti, nesolventnosti i u konačnici s blokadom računa, nije u mogućnosti poslovati i podmirivati dugove. Bez obzira na trenutnu situaciju, tvrtka nastoji zadovoljiti želje i potrebe tržišta te planira vratiti društvo u redovito poslovanje kroz smanjenje troškova nabave, povećanje prodaje i profitabilnosti te prodajom neoperativne imovine. Poduzimaju sve moguće mjere kako bi svoje poslovanje pokušali vratiti u prvobitno stanje.

4.1. Analiza zaposlenih te položaj radnika

Tvrtka na dan 30.09.2022. kao i na dan predaje plana restrukturiranja nema zaposlenih. Nakon restrukturiranja, tvrtka će zaposliti jednog djelatnika.

Planirano kretanje broja zaposlenih prikazano je grafičkim prikazom u nastavku, a odnosi se na period 2023. g. – 2025. g.



Grafički prikaz: Plan kretanja broja zaposlenih po godinama

POZITIV produkcija j.d.o.o.

Sukladno navedenim podacima, vidljivo je kako dužnik od 30.09.2022. pa do trenutka predaje predstečajne dokumentacije zbog trenutne ekonomske situacije unutar društva nije bio u mogućnosti zapošljavati nove djelatnike. Dužnik želi istaknuti da će u periodu restrukturiranja nastojati zapošljavati djelatnike ovisno o potrebama posla koji se obavlja.

Dužnik želi istaknuti kako na dan 30.09.2022. godine nema dugovanje prema radnicima. Nakon pokretanja predstečajnog postupka te deblokade poslovnog računa nastojat će podmiriti sve obveze prema radnicima u što kraćem roku. Također dužnik želi istaknuti kako su obveze prema zaposlenima uvijek bile prioritetne u pogledu plaćanja obveza te će tako biti i po otvaranju predstečajnog postupka te daljnjeg budućeg poslovanja.

5. OPIS ČINJENICA I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE PRIJETEĆE NESPOSOBNOSTI ZA PLAĆANJE

Sukladno čl. 4. Stečajnog Zakona, u uvjetima nastupa nelikvidnosti koje se ogleda u nemogućnosti da POZITIV produkcija j.d.o.o. poduzetim mjerama financijskog restrukturiranja izvan predstečajnog postupka sama uspostavi stanje likvidnosti, tvrtka POZITIV produkcija j.d.o.o. pokreće predstečajni postupak. Razlozi pokretanja predstečajnog postupka ogledaju se u nemogućnosti naplate potraživanja prema dužnikovim dužnicima, što je dovelo do jaza između priljeva i odljeva novčanih sredstava na računu dužnika. Prijeteća nesposobnost za plaćanje ogleda se u činjenici da dužnik u Očevidniku redosljeda osnova za plaćanje koji vodi Financijska agencija ima evidentirane neizvršene osnove za plaćanje, odnosno da je na dan predaje Prijedloga za pokretanje predstečajnog postupka do 60 dana u blokadi što je dokazao potvrdom sa Fine o danima blokade i Očevidnikom o redosljedu plaćanja koji su priloženi Prijedlogu za pokretanje predstečajnog postupka.

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

6. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

U nastavku je prikazan izračun manjka likvidnih sredstava na dan 30.09.2022. godine

POZICIJA	IZNOS (HRK)	IZNOS (EUR)
1. Potraživanja od kupaca	2.500	331,81
2. Ostala potraživanja	86.000	11.414,16
3. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom*	428.576	56.881,81
UKUPNO LIKVIDNA IMOVNINA	517.076,00	68.627,78
1. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	245.158	32.538,06
2. Obveze prema dobavljačima	48.750	6.470,24
3. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	322.510	42.804,43
UKUPNO OBVEZE	616.418,00	81.812,73
MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	-99.342,00	-13.184,95

Izračun manjka likvidnih sredstava

*iznos na poziciji Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom snižen je zbog kratkoročne nenaplativosti

Manjak likvidnih sredstava na dan 30.09.2022. godine prema bilančnim pozicijama iznosi -13.184,95 eur (-99.342,00 kn), a isti je iskazan kao razlika obveza i likvidne imovine.

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

Vjerovnici koji sudjeluju u predstečajnom postupku, svrstani su u grupe A i B sukladno tablici u nastavku.

SKUPINA	VJEROVNICI	SALDO (EUR)	SALDO (KN)	UDIO	OTPIS(%)	OTPIS(EUR)	OTPIS (KN)	SALDO ZA OTPLATU (EUR)	SALDO ZA OTPLATU (KN)	KAMATNA STOPA	POČEK OTPLATE	ROK OTPLATE
A	Vjerovnici sa neosiguranim tražbinama	40.149,74	302.884,93	49,74%	35,00%	14.052,41	105.877,88	26.097,33	196.630,34	4,50%	12 mjeseci	48 mjeseci
B	Vjerovnici sa osiguranim tražbinama	40.566,35	305.647,14	50,26%	-	-	-	40.566,35	305.647,14	1,50%	12 mjeseci	60 mjeseci
	Ukupno tražbine koje sudjeluju u predstečajnom postupku	80.716,09	608.532,07	100,00%		14.052,41	105.877,88	66.663,68	502.277,48	-	-	-

Visina obveza, razina očekivanog namirenja i prijedlog rokova za namirenje obveza

Sukladno Rješenju o utvrđenim i osporenim tražbinama od 03. svibnja 2023. godine, dužnik ima obveze koje sudjeluju u predstečajnom postupku u iznosu od 80.716,09 eur (608.532,07 kn). Iznose tražbina od 40.149,74 eur (302.884,93 kn) dužnik je svrstao u skupinu neosiguranih vjerovnika jer se tražbine odnose na obveze prema vjerovnicima koji nemaju nikakvu garanciju za osiguranje tražbine prema dužniku, dok je iznos od 40.566,35 eur (305.647,14 kn) svrstan u osiguranu skupinu jer se odnosi na tražbinu prema financijskoj instituciji koja je osigurana.

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

1. Vjerovnici neosiguranih tražbina u iznosu od 40.149,74 eur (302.884,93 kn) namirit će se u 65% ukupnog iznosa pojedine tražbine na 48 jednakih mjesečnih anuiteta nakon isteka počeka od 12 mjeseci, uz obračun godišnje kamatne stope od 4,50 %.
2. Vjerovnici osiguranih tražbina u iznosu od 40.566,35 eur (305.647,14 kn) namirit će se u cijelosti na 60 mjesečnih anuiteta, nakon isteka počeka od 12 mjeseci uz obračun postojeće kamatne stope od 1,50%. Kamata će biti obračunata za vrijeme počeka i za vrijeme otplate, ali se neće isplaćivati za vrijeme počeka.

Sukladno predloženim uvjetima namirenja obveza prema vjerovnicima u iznosu od 80.716,09 eur (608.532,07 kn), dužnik će otpisati dio tražbina u iznosu od 14.052,41 eur (105.877,88 kn), te će preostati za otplatu 66.663,68 eur (502.522,34 kn) koje će dužnik otplatiti prema uvjetima namirenja koji su predloženi.

Otpisom tražbina dužniku se omogućava rasterećenje u financijskom pogledu, što će pridonijeti stvaranju viška likvidnih sredstava za nastavak daljnjeg redovnog poslovanja.

Nakon provedenih mjera financijskog restrukturiranja, društvo će sanirati manjak likvidnih sredstava tako da će nastati višak likvidnih sredstava od 9.096,27 eur (68.535,88 kn), što će uz provedbu operativnih mjera omogućiti dugoročnu financijsku likvidnost jer će sve kratkoročne obveze djelomično otpisati, a razliku pretvoriti u dugoročne obveze. U efekt financijskog restrukturiranja uključen je utjecaj operativnih mjera.

Tablica:

POZICIJA	IZNOS (EUR)	IZNOS (HRK)
1. Potraživanja od kupaca	331,81	2.500,00
2. Ostala potraživanja	11.414,16	86.000,00
3. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom*	56.881,81	428.576,00
UKUPNO LIKVIDNA IMOVNINA	68.627,78	517.076,00
1. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	32.538,06	245.158,00
2. Obveze prema dobavljačima	6.470,24	48.750,00
3. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	42.804,43	322.510,00
UKUPNO OBVEZE	81.812,73	1.650.570,00
MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	-13.184,95	-99.342,00
UTJECAJ FINANIJSKOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	14.052,41	105.877,88
UTJECAJ OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	8.228,81	62.000,00
UTJECAJ FINANIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	22.281,22	167.877,88
VIŠAK LIKVIDNIH SREDSTAVA NAKON MJERA FINANIJSKOG RESTRUKTURIRANJA:	9.096,27	68.535,88

Višak likvidnih sredstava

8. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE

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

- **Povećanje broja zaposlenih**
Tvrtka će u narednom periodu restrukturiranja zaposliti jednog novog djelatnika.
- **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.
- **Marketing**
Najvažnija stavka u poslovanju je oglašavanje i informiranje klijenata o vlastitim proizvodima i uslugama, što već intenzivno provode, te će nastaviti u tom smjeru kroz unaprjeđenje postojeće web stranice

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

8.1. Izračun učinka operativnih mjera na poslovanje

Kroz segment operativnih mjera restrukturiranja, društvo će povećati profitabilnost za ukupno 8.228,81 eur (62.000,00 kn) u odnosu na prethodno razdoblje, čime će se postići optimalno, profitabilno poslovanje. Operativne mjere imat će vremenski učinak isti kao i financijsko restrukturiranje te se predviđa trajanje za 3 godine odnosno do kraja tekuće godine te dvije sljedeće.

RB	OPIS	IZNOS (EUR)	IZNOS (HRK)
1	Povećanje profitabilnosti kroz Optimizaciju radnih procesa	1.791,76	13.500,00
2	Povećanje profitabilnosti kroz novi segment nabave	5.109,83	38.500,00
3	Povećanje profitabilnosti kroz operativne poslovne procese	1.327,23	10.000,00
	UKUPNO:	8.228,81	62.000,00

Operativne mjere

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

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 tekuću godinu i sljedeće dvije godine poslovanja, a podlogu za izračun čine utvrđene kategorije u Planu restrukturiranja (tržišne okolnosti, utjecaj na prodajnu i troškovnu učinkovitost, utjecaj financijskog restrukturiranja).
- Prihodi i bruto marža - Projekcija prihoda unutar prikazanog računa dobiti i gubitka temelji se na projekcijama za sve djelatnosti kojima se Društvo bavi, a interpretira se kroz ključne pokazatelje ekonomske efikasnosti od kojih su najvažniji:
 - Stabilizacija prihoda, povećanje bruto marže i poboljšanje naplate dodatnim instrumentima osiguranja, a zasnivaju se na predviđenom utjecaju projekta restrukturiranja kao i na likvidnom poslovanju 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

Tablica: Projekcija budućeg poslovanja za razdoblje od 2023. do 2025. godine

Planirani prihod				
R.b.	Opis	2023	2024	2025
1	Prihod (HRK)	225.000	325.000	415.000
	Prihod (EUR)	29.863	43.135	55.080
	Ukupno Prihod (HRK)	225.000	325.000	415.000
	Ukupno Prihod (EUR)	29.863	43.135	55.080
Planirani troškovi poslovanja				
R.b.	Opis	2023	2024	2025
1	Sirovina i materijal (HRK)	40.500	58.500	74.700
	Sirovina i materijal (EUR)	5.375	7.764	9.914
2	Bruto plaće (HRK)	0	96.000	96.000
	Bruto plaće (EUR)	0	12.741	12.741
3	Financijski izdaci (kta) (HRK)	13.484	11.236	9.364
	Financijski izdaci (kta) (EUR)	1.790	1.491	1.243
4	Amortizacija (HRK)	9.000	19.500	78.850
	Amortizacija (EUR)	1.195	2.588	10.465
5	Ostalo (HRK)	22.500	29.250	37.350
	Ostalo (EUR)	2.986	3.882	4.957
	Ukupni troškovi (HRK)	85.484	214.486	296.264
	Ukupni troškovi (EUR)	11.346	28.467	39.321
Projekcija računa dobiti i gubitka				
R.b.	Opis	2023	2024	2025
I	Prihod (HRK)	225.000	325.000	415.000
	Prihod (EUR)	29.863	43.135	55.080
II	Rashod (HRK)	85.484	214.486	296.264
	Rashod (EUR)	11.346	28.467	39.321
a	Materijalni troškovi (HRK)	63.000	87.750	112.050
	Materijalni troškovi (EUR)	8.362	11.646	14.872
b	Bruto plaće (HRK)	0	96.000	96.000
	Bruto plaće (EUR)	0	12.741	12.741
c	Amortizacija (HRK)	9.000	19.500	78.850
	Amortizacija (EUR)	1.195	2.588	10.465
d	Rashod financiranja (HRK)	13.484	11.236	9.364
	Rashod financiranja (EUR)	1.790	1.491	1.243
III	Dobit prije oporezivanja (HRK)	139.516	110.514	118.736
	Dobit prije oporezivanja (EUR)	185.170	146.677	157.590
IV	Porez na dobit (HRK)	13.952	11.051	11.874
	Porez na dobit (EUR)	1.852	1.467	1.576
V	Neto dobit (HRK)	125.565	99.462	106.863
	Neto dobit (EUR)	16.665	13.201	14.183

Projekcija budućeg poslovanja

U nastavku se daje pojašnjenje projicirane tablice po kategorijama:

1. Prihod – prihod se u 2024. godini u odnosu na 2023. godinu povećao za 13.272,28 eur (100.000,00 kn) koji je rezultat povećanja cijena i marketinških aktivnosti
2. Sirovine i materijal – Udio troška u prihodu će se povećati promjenom tržišta nabave, društvo će se djelomično preorijentirati na nova tržišta
3. Bruto plaće – udio bruto plaća u prihodu povećat će se u 2024. i 2025. godini jer će društvo zaposliti jednog novog djelatnika
4. Financijski izdaci – odnose se na kamate i tečajne razlike koje se po godinama smanjuju, radi boljeg sustava plaćanja i boljeg planiranja tečajnih opterećenja
5. Amortizacija – Odnosi se na smanjenje vrijednosti imovine, godinama se povećava jer društvo planira obnoviti dio opreme koja se koristi u poslovanju
6. Ostali troškovi – odnose se na razne troškove kao što su troškovi vanjskih suradnika, knjigovodstva, usluga te ostali troškovi

10. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN SASTAVLJENOG PLANA RESTRUKTURIRANJA

Tvrtka će provedbom navedenog Plana operativnog i financijskog restrukturiranja biti dovedena u stanje stabilnog, održivog i neograničenog poslovanja, sa stanjem obveza kako je prikazano u Bilanci na dan 31.12.2025. godine, kao zadnjeg dana za koji je sastavljen plan.

POZICIJA	30.09.2022. (HRK)	30.09.2022. (EUR)	31.12.2025. (KN)	31.12.2025. (EUR)
1. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	245.158	32.538,06	155.400	20.625,12
2. Obveze prema dobavljačima	48.750	6.470,24	21.500	2.853,54
3. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	322.510	42.804,43	188.500	25.018,25
UKUPNO	616.418,00	81.812,73	365.400,00	48.496,91

Planirana bilanca

11. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI

Sukladno Rješenju o utvrđenim i osporenim tražbinama od 03. svibnja 2023. godine, obveze društva POZITIV produkcija j.d.o.o. prema visini i vrsti prikazane su kako slijedi:

RBR	NAZIV VJEROVNIKA	OIB VJEROVNIKA	ADRESA	UTVRĐENI IZNOS TRAŽBINE (KN)	UTVRĐENI IZNOS TRAŽBINE (EUR)	STRUKTURA	VRSTA TRAŽBINE
1	FINANCIJSKA AGENCIJA	85821130368	Ulica grada Vukovara 70, 10000 Zagreb	150,00	19,91	0,02%	Neosigurana tražbina
2	HRVATSKO DRUŠTVO SKLADATELJA	56668956985	Berislavićeva 9, 10000 Zagreb	1.463,28	194,21	0,24%	Neosigurana tražbina
3	MINISTARSTVO FINANCIJA, POREZNA UPRAVA	18683136487	Boškovićeva 5, 10000 Zagreb	286.271,65	37.944,78	47,01%	Neosigurana tražbina
4	RUBY PRODUKCIJA, OBRT ZA PROIZVODNJU I USLUGE, VL. VEDRAN BILIĆ	38992292047	Gajšćak 4 A, 10000 Zagreb	15.000,00	1.990,84	2,47%	Neosigurana tražbina
5	HRVATSKA AGENCIJA ZA MALO GOSPODARSTVO, INOVACIJE I INVESTICIJE	25609559342	Ksaver 208, 10000 Zagreb	305.647,14	40.566,35	50,26%	Osigurana tražbina
	UKUPNO			608.532,07	80.716,09	100,00%	

Analiza tražbina prema visini i vrsti

11.1. Analiza tražbina koje su predmet sudskih postupaka

Tražbine koje su predmet sudskih postupaka navedene su u sljedećoj tablici:

R.B.	Naziv suda ili drugog tijela	Vrsta postupka (pamični, izvanpamični, ovršni, prekršajni, kazneni, upravni, stečajni i dr.)	Poslovni broj / Klasa	Predmet postupka	Podaci o drugoj stranci (naziv / ime i prezime, adresa i OIB)	Pravna pozicija dužnika (tužitelj, tuženik, predlagatelj, okrivljenik, ovrhovoditelj, ovršenik i dr)	Vrijednost predmeta spora / iznos kazne (HRK)	Vrijednost predmeta spora / iznos kazne (EUR)
1	FINA	Ovršni	UP/I-415-02/2022-001/07061	Ovrha	Republika Hrvatska, Ministarstvo financija, Katančićeva 5, Zagreb, OIB: 18683136487	Ovršenik	286.144,03	37.977,84
2	FINA	Ovršni	UP/I-415-02/2022-001/07070	Ovrha	Republika Hrvatska, Ministarstvo financija, Katančićeva 5, Zagreb, OIB: 18683136487	Ovršenik	2.198,19	291,75
3	FINA	Ovršni	OV – 10783/17-1-Z002	Ovrha	Hrvatska agencija za malo gospodarstvo, inovacije i investicije, OIB: 25609559342	Ovršenik	98.054,20	13.014,03

Analiza sudskih postupaka

Tražbine koje su predmet sudskih postupaka društvo iskazuje radi cjelovitog i objektivnog prikaza poslovanja. Osnovanost tražbina koje su predmet sudskih postupaka bit će utvrđena u pojedinom sudskom postupku koji će biti nastavljeni nakon pravomoćnosti rješenja nadležnog suda kojim se potvrđuje predstečajni sporazum. U slučaju nastanka obveze plaćanja vjerovnika s tražbinama koje su predmet sudskih postupaka nakon okončanja pamičnih postupaka pokrenutih temeljem rješenja suda, dužnik će vjerovnika tih tražbina otplatiti u utvrđenom iznosu tražbina pod jednakim uvjetima kao i redovne vjerovnike s utvrđenim tražbinama.

12. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU

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

Dužnik POZITIV produkcija j.d.o.o. sa sjedištem u Zagrebu, Gajšćak 4A, OIB: 69637737036 upisano u sudskom registru Trgovačkog suda u Zagrebu pod matičnim brojem subjekta MBS: 080948120, POZITIV i vjerovnici sklapaju:

PREDSTEČAJNI SPORAZUM

Tražbine vjerovnika:

- Dug prema grupi **NEOSIGURANI VJEROVNICI** sukladno Rješenju o utvrđenim i osporenim tražbinama od 03. svibnja 2023. godine iznosi 40.149,74 eur (302.884,93 kn). Predlaže se otpis tražbina za 35 %. Preostalih 65 % tražbina otplatiti će se na 48 mjeseca uz 12 mjeseci počeka, uz obračun godišnje kamatne stope od 4,50%, u mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrdi Plana restrukturiranja svakog 15 – og u mjesecu.

1. FINANCIJSKA AGENCIJA, Ulica grada Vukovara 70, 10000 Zagreb, OIB: 85821130368, ukupan iznos tražbine iznosi 19,91 eur (150,00 kn). Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio tražbine, što iznosi 6,97 eur (52,50 kn). Preostali iznos tražbine od 12,94 eur (97,51 kn) otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 mjesečnih anuiteta, uz obračun godišnje kamatne stope od 4,50%, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrdi Plana restrukturiranja. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se potvrđuje Plan restrukturiranja, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15 – og u mjesecu za tekući mjesec.

2. HRVATSKO DRUŠTVO SKLADATELJA, Berislavićeva 9, 10000 Zagreb, OIB: 56668956985, ukupan iznos tražbine iznosi 194,21 eur (1.463,28 kn). Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio tražbine, što iznosi 67,97 eur (512,15 kn). Preostali iznos tražbine od 126,24 eur (951,13 kn) otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 mjesečnih anuiteta, uz obračun godišnje kamatne stope od 4,50%, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrdi

Plana restrukturiranja. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se potvrđuje Plan restrukturiranja, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15 – og u mjesecu za tekući mjesec.

3. MINISTARSTVO FINACIJA, POREZNA UPRAVA, Katančićeva 5, 10000 Zagreb, OIB: 18683136487, ukupan iznos tražbine iznosi 37.944,78 eur (286.271,65 kn). Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio tražbine, što iznosi 13.280,67 eur (100.063,23 kn). Preostali iznos tražbine od 24.664,11 eur (185.831,71 kn) otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 mjesečnih anuiteta, uz obračun godišnje kamatne stope od 4,50%, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrdi Plana restrukturiranja. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se potvrđuje Plan restrukturiranja, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15 – og u mjesecu za tekući mjesec.

4. RUBY PRODUKCIJA, OBRT ZA PROIZVODNJU I USLUGE, VL. VEDRAN BILIĆ, Gajšćak 4 A, 10000 Zagreb, OIB: 38992292047, ukupan iznos tražbine iznosi 1.990,84 eur (15.000,00 kn). Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio tražbine, što iznosi 696,79 eur (5.249,99 kn). Preostali iznos tražbine od 1.294,05 eur (9.749,99 kn) otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 mjesečnih anuiteta, uz obračun godišnje kamatne stope od 4,50%, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrdi Plana restrukturiranja. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se potvrđuje Plan restrukturiranja, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15 – og u mjesecu za tekući mjesec.

- Dug prema grupi **OSIGURANI VJEROVNICI** sukladno Rješenju o utvrđenim i osporenim tražbinama od 03. svibnja 2023. godine iznosi 40.566,35 eur (305.647,14 kn). Predlaže se otplata tražbine u cijelosti na 60 mjeseci uz 12 mjeseci počeka i godišnju kamatnu stopu od 1,50% godišnje, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 15 – tog u mjesecu.

1. Hrvatska agencija za malo gospodarstvo, inovacije i investicije, Ksaver 208, Zagreb, OIB: 25609559342, ukupan iznos tražbine iznosi 40.566,35 eur (305.647,14 kn). Tražbina će biti namirena u

POZITIV produkcija j.d.o.o.

cijelosti, što iznosi 40.566,35 eur (305.647,14 kn) nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 60 mjesečnih anuiteta, uz godišnju kamatnu stopu od 1,50 % godišnje koja će se obračunavati za vrijeme počeka i za vrijeme otplate, no u vrijeme počeka se neće naplaćivati, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.

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

Dužnik POZITIV produkcija j.d.o.o. ovim planom restrukturiranja za razdoblje od 2023. – 2025. godine nije predvidio mjeru novog zaduživanja, obzirom da će kod dužnika doći do viška likvidnih sredstava zbog mjere financijskog restrukturiranja te zbog naplate potraživanja za vrijeme trajanja predstečajnog postupka.

14. PLANIRANI IZNOS TROŠKOVA RESTRUKTURIRANJA

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

- Administrativni troškovi – 1.592,67 eur (12.000,00 kn)
- Operativni troškovi restrukturiranja - 1.659,04 eur (12.500,00 kn)
- Ostali troškovi – 464,53 eur (3.500,00 kn)

Ukupno očekivani troškovi postupka restrukturiranja procijenjuju se na 3.716,24 eur (28.000,00 kn), koji će biti uvećani za troškove predstečajnog povjerenika sukladno odluci suda.

15. KATAGORIJE VJEROVNIKA NA KOJE PLAN RESTRUKTURIRANJA NE UTJEČE

Dužnik POZITIV produkcija j.d.o.o. nema dugovanja prema vjerovnicima na koje plan restrukturiranja ne utječe.

16. NAČIN OBAVJEŠTAVANJA RADNIKA I OBAVLJANJA SAVJETOVANJA S NJIMA

Dužniku POZITIV produkcija j.d.o.o. su radnici izuzetno važni za razvoj i napredovanje u poslovanju društva stoga je u nastavku opisan način savjetovanja i obavještavanja radnika kako bi se osjećali sigurno u trenutnoj situaciji predstečajnog postupka.

Obzirom da ne postoji Zakonom propisan način obavještavanja radnika o situacijama i promjenama unutar poduzeća u kojem su zaposleni, svaki poslodavac zadržava pravo osmisliti i provesti najbolji i najefikasniji način obavještavanja i savjetovanja radnika. POZITIV produkcija j.d.o.o. trenutno nema zaposlenih, ali društvo planira zaposliti u kratkom roku jednog zaposlenika te će poslodavac održati sastanak s radnikom kako bi dobio informacije o statusu društva. Također, kako bi budući radnici u svakom trenu imali informacije koje su bitne, za njih na Oglasnoj ploči unutar uprave društva stoji obavijest o pokretanju predstečajnog postupka kao što će biti i izvještene buduće obavijesti o promjenama i tijeku postupka. Nadalje, budući radnici u svakom trenu mogu provjeriti status predstečajnog postupka na E-oglasnoj ploči Trgovačkih sudova gdje su javnodostupni podaci o pojedinom postupku.

Još jednom dužnik želi istaknuti kako će u narednom periodu restrukturiranja nastojati otvoriti nova radna mjesta sukladno obimu posla te zapošljavati nove radnike.

17. OBRAZLOŽENJE O POSTOJANOSTI PLANA RESTRUKTURIRANJA TE ODRŽIVOSTI POSLOVANJA

Predloženim planom financijskog i operativnog restrukturiranja postižu se mjere financijskog i operativnog restrukturiranja koje će dužniku omogućiti nastavak redovnog poslovanja po provedbi. Dužnik je kao mjere financijskog restrukturiranja predvidio otpis djela dugovanja prema vjerovnicima, otplatu na rate te početak koji će uvelike pridonijeti omogućavanju dovoljno sredstava za otplatu dugovanja prema vjerovnicima te protok obrtnih sredstava. Planom restrukturiranja dužnik će nastojati osigurati održivost, protok likvidnih sredstava u što većoj mjeri te osigurati trenutna radna mjesta i zapošljivati nove djelatnike. Također nastojat će se održati kontinuitet poslovanja a isto tako i sklapati nove poslove te razvijati nove grane poslova.

Dužnik je odlučio pokrenuti predstečajni postupak kako bi restrukturirao tvrtku te si samim restrukturiranjem ostvario preduvjete za dugoročno isplativo i održivo poslovanje, a koje su objektivno ovim planom iznesene te imaju mogućnost opstanka i održivosti. Proces restrukturiranja u periodu od 2023. – 2025. godine pridonijet će stabilnosti društva. Namjera dužnika je u svakom slučaju zaštititi vjerovnike kao partnere društva te i dalje nastaviti poslovanje i dobre odnose sa postojećim dobavljačima i partnerima.

Također održivost poslovanja nastojat će se osigurati pregovorima sa vjerovnicima i dugogodišnjim partnerima kako bi našli najprihvatljivije modele za otplatu dugovanja te daljnju suradnju za dobrobit dužnika i vjerovnika te kako bi stekli poslovanjem obostranu korist.

Plan financijskog i operativnog restrukturiranja tvrtke POZITIV produkcija j.d.o.o. za razdoblje 2023. – 2025. godine usvojio je i odobrio zakonski zastupnik tvrtke POZITIV produkcija j.d.o.o. dana 29.06.2023. godine.

POZITIV produkcija j.d.o.o.

Ivana Šurbek Bilić, direktor


POZITIV produkcija j.d.o.o.
Zagreb
OIB 35464695154