

**PRIJEDLOG PLANA FINANCIJSKOG I  
OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA  
(2021.-2026.)**

**SAN MARIAN  
APARTMANI j.d.o.o.**



U Podstrani, 21.07.2021.

## SADRŽAJ

<b>OBAVIJEST VJEROVNICIMA O PODNOŠENJU ZAHTJEVA ZA POKRETANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA</b>	<b>3</b>
<b>1. UVOD</b>	<b>4</b>
1.1. OPĆI PODACI .....	5
1.2. PREDMET POSLOVANJA .....	6
1.3. UPRAVA TVRTKE I VLASNIČKA STRUKTURA .....	6
1.4. ANALIZA ZAPOSLENIH .....	7
1.5. FINACIJSKO IZVJEŠĆE NA 31.12.2020. 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 OBEZE DRUŠTVA.....	14
<b>2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA</b>	<b>16</b>
<b>3. MJERE FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA</b>	<b>17</b>
3.1. IZRAČUN FINACIJSKIH MJERA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA.....	21
<b>4. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE</b>	<b>22</b>
4.1 IZRAČUN UČINKA OPERATIVNIH MJERA NA POSLOVANJE.....	23
<b>5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA</b>	<b>24</b>
<b>6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG RAZDOBLJA</b>	<b>27</b>
<b>7. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI</b>	<b>28</b>
7.1. ANALIZA TRAŽBINA KOJE SU PREDMET SUDSKIH POSTUPAKA .....	30
<b>8. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU</b>	<b>31</b>
<b>9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA</b>	<b>39</b>

22.

- **Popis imovine i obveza dužnika:**

1. Prijedlog dužnika za otvaranje predstečajnog postupka
2. Prijedlog Plana
3. Popis nekretnina dužnika + zk izvaci
4. Popis pokretnina dužnika + kopije prometne dozvole
5. Popis imovinskih prava dužnika nad tuđim stvarima
6. Popis novčanih i nenovčanih tražbina dužnika
7. Izjava o broju zaposlenih
8. Popis druge imovine dužnika
9. Popis drugih prava koja čine imovinu dužnika
10. Popis drugih novčanih i nenovčanih obveza dužnika
11. Izjava o tražbinama radnika
12. Popis izlučnih prava na imovini dužnika
13. Popis razlučnih prava na imovini dužnika
14. Iznos novčanih sredstava na računima
15. Obavijest vjerovnicima o podnošenju zahtjeva za pokretanje predstečajnog postupka
16. Visina prosječnih mjesečnih troškova redovnog poslovanja
17. Popis svih postupaka pred sudovima ili javnopravnim tijelima u kojima je dužnik stranka te visina  
i opis tražbine koja je predmet postupka
18. Popis tražbina radnika
19. Popis obveza dužnika unesenih u poslovne knjige

- **Ostalo**

1. GFI – podaci + bilješke
2. Kartice kupaca i dobavljača

**SAN MARIAN APARTMANI j.d.o.o.**

## **OBAVIJEST VJEROVNICIMA O PODNOŠENJU ZAHTEVA ZA POKRETANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA**

---

Uprava društva SAN MARIAN APARTMANI j.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 SAN MARIAN APARTMANI j.d.o.o. bit će javno dostupne na internet stranicama Ministarstva pravosuđa na e-oglasnoj ploči. Ovim putem pozivamo sve vjerovnike tvrtke SAN MARIAN APARTMANI j.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 SAN MARIAN APARTMANI j.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 Podstrani, 08.03.2021.

**SAN MARIAN APARTMANI j.d.o.o.**

**Mate Mustapić Čaljkušić, član uprave**

---

## 1. UVOD

---

Tvrtka SAN MARIAN APARTMANI j.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.

SAN MARIAN APARTMANI j.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.

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 daljnji 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 SAN MARIAN APARTMANI j.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 postojećih radnih mjesta.

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

## **SAN MARIAN APARTMANI j.d.o.o.**

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 31.12.2020. godine.

### **1.1. Opći podaci**

SAN MARIAN APARTMANI jednostavno društvo s ograničenom odgovornošću za turizam i usluge

OIB: 36409259228

Matični broj: 060384631

Naziv: SAN MARIAN APARTMANI j.d.o.o.

Sjedište: Mile Gojsalića 9, Podstrana

Godina osnivanja: 2018.

Temeljni kapital: 10,00 kuna

Osoba ovlaštena za zastupanje:

Mate Mustapić Čaljkušić, OIB: 99056958600, Lovreć, Dubrava 55

- član uprave

- zastupa Društvo samostalno i neograničeno

Broj zaposlenih na dan 31.12.2020. godine: 2 zaposlena

## **1.2. Predmet poslovanja**

- \* usluge u posebnim oblicima turističke ponude (turističke usluge u nautičkom turizmu, turističke usluge zdravstvenog turizma, turističke usluge u kongresnom turizmu, usluge aktivnog i pustolovnog turizma, turističke usluge ribolovnog turizma, turističke usluge na poljoprivrednom gospodarstvu, uzgajalištu vodenih organizama, lovištu i u šumi šumoposjednika, usluge iznajmljivanja vozila (rent-a-car), usluge turističkog ronjenja)
- \* usluge iznajmljivanja opreme za šport i rekreaciju turistima
- \* pripremanje i usluživanje jela, pića i napitaka i pružanje usluga smještaja
- \* pripremanje jela, pića i napitaka za potrošnju na drugom mjestu sa ili bez usluživanja (u prijevoznom sredstvu, na priredbama i slično) i opskrba tim jelima, pićima i napicima (catering)
- \* kupnja i prodaja robe
- \* obavljanje trgovačkog posredovanje na domaćem i inozemnom tržištu
- \* pružanje usluga u trgovini
- \* zastupanje inozemnih tvrtki
- \* projektiranje i građenje građevina te stručni nadzor građenja
- \* stručni poslovi prostornog uređenja
- \* posredovanje u prometu nekretnina
- \* istraživanje tržišta tržišta i ispitivanja javnog mnijenja
- \* usluge informacijskog društva
- \* promidžba (reklama i propaganda)
- \* savjetovanje u vezi s poslovanjem i upravljanjem
- \* djelatnost prijevoza putnika u unutarnjem cestovnom prometu
- \* djelatnost prijevoza putnika u međunarodnom cestovnom prometu
- \* djelatnost prijevoza tereta u unutarnjem i međunarodnom cestovnom prometu
- \* prijevoz za vlastite potrebe

## **1.3. Uprava tvrtke i vlasnička struktura**

Osoba ovlaštena za zastupanje je MATE MUSTAPIĆ ČALJKUŠIĆ, član uprave koji tvrtku zastupa pojedinačno i samostalno. Nakon restrukturiranja uprava tvrtke neće se mijenjati.

Tvrtka SAN MARIAN APARTMANI j.d.o.o. je 100% u vlasništvu MATE MUSTAPIĆA ČALJKUŠIĆA. Nakon restrukturiranja vlasništvo tvrtke neće se mijenjati.

#### 1.4. Analiza zaposlenih

Tvrtka prije pokretanja predstečajnog postupka ima 2 zaposlena djelatnika. Nakon restrukturiranja planiraju zaposliti još 2 djelatnika u naredne četiri godine.

Planirano kretanje broja zaposlenih prikazano je grafičkim prikazom u nastavku, a odnosi se na period od 2020. g. - 2025. 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 31.12.2020. godine

Bilanca na dan 31.12.2020. pokazuje da je potraživanje tvrtke ukupno 144.558,00 kn, dok obveze iznose 924.037,00 kn. Istovremeno tvrtka ima dugotrajnu imovinu u iznosu od 273.570,00.

U nastavku slijedi bilanca tvrtke na dan 31.12.2020. godine

Navigacija	Naslovnica	RefStr	Bilanc	RDG	Dodatni	NT_I	NT_D	PK	Kont
BILANCA									Obrazac
stanje na dan 31.12.2020.									POD-BIL
Obveznik: 36409259228; San Marian apartmani j.d.o.o.									
Naziv pozicije						AOP oznak	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	TeRuča godina (neto)
1						2	3	4	5
AKTIVA									
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI I NEUPLAĆENI KAPITAL						001		0	
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)						002		250.684	273.570
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)						003		0	0
1. Izdaci za razvoj						004		0	
2. Koncesije, patent, licencije, robne i uslužne marke, softver						005			
3. Ostala prava									
3. Goodwill						006		0	
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine						007		0	
5. Nematerijalna imovina u pripremi						008		0	
6. Ostala nematerijalna imovina						009		0	
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)						010		250.684	273.570
1. Zemljište						011		0	
2. Građevinski objekti						012		0	
3. Postrojenja i oprema						013		0	
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina						014		230.641	259.121
5. Biološka imovina						015		0	
6. Predumovi za materijalnu imovinu						016		0	
7. Materijalna imovina u pripremi						017		0	
8. Ostala materijalna imovina						018		0	
9. Ulaganje u nekretnine						019		20.043	14.449
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)						020		0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe						021		0	
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe						022		0	
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe						023		0	
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom						024		0	
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom						025		0	

**SAN MARIAN APARTMANI j.d.o.o.**

6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0	
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	
3. Potraživanja od kupaca	034	0	
4. Ostala potraživanja	035	0	
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	0	
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	564.163	731.545
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	0	0
1. Sirovine i materijal	039	0	
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	
3. Gotovi proizvodi	041	0	
4. Trgovačka roba	042	0	
5. Predumovi za zalihe	043	0	
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	
7. Biološka imovina	045	0	
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	61.462	144.558
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	
3. Potraživanja od kupaca	049	45.000	108.567
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	0	
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	0	1.577
6. Ostala potraživanja	052	16.462	34.414
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	502.601	584.987
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0	
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	502.601	584.987
9. Ostala financijska imovina	062	0	
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	100	2.000
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	0	
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	814.847	1.005.115
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	120.801	81.078

**SAN MARIAN APARTMANI j.d.o.o.**

I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	088	10	10
II. KAPITALNE REZERVE	089	0	
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	29.855	30.198
1. Zadržanske rezerve	071	29.855	30.198
2. Rezerve za vlastite dionice	072	0	
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	0	
4. Statutarne rezerve	074	0	
5. Ostale rezerve	075	0	
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078	0	
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	89.568	90.594
1. Zadržana dobit	082	89.568	90.594
2. Prenešeni gubitak	083	0	
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	1.370	-39.724
1. Dobit poslovne godine	085	1.370	
2. Gubitak poslovne godine	086	0	39.724
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	0	
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	0	
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092	0	
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093	0	
6. Druga rezerviranja	094	0	
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	162.638	200.372
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096	0	
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097	0	
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098	0	
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099	0	
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100	0	
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	0	
7. Obveze za predujmove	102	0	
8. Obveze prema dobavljačima	103	0	
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104	0	
10. Ostale dugoročne obveze	105	162.638	200.372
11. Odgođena porezna obveza	106	0	
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	531.408	723.665
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	0	
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	0	
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110	0	
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111	0	
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	315.254	412.177

6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	103.329	168.870
7. Obveze za predujmove	114	32.000	23.000
8. Obveze prema dobavljačima	115	43.097	70.035
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	
10. Obveze prema zaposlenicima	117	12.660	24.203
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	25.068	25.380
12. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	119	0	
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	
14. Ostale kratkoročne obveze	121		
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	0	
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	814.847	1.005.115
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	0	

**Rezultati poslovanja dati su u računu dobiti i gubitka na dan 31.12.2020.**

Navigacijski	Naslovnica	RefStr	Bilanca	RDG	Dodatni	NT_I	NT_D	PK	Kont
			RAČUN DOBITI, GUBITKA						Obračun
			za razdoblje 01.01.2020. do 31.12.2020.						POD-RDG

**Öbveznik: 36409259228; San Marian apartmani J.d.o.o.**

Naziv pozicije	AOP oznak	Rbr. bilješk	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)</b>	<b>126</b>		<b>258.280,</b>	<b>148.238</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126		0	
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127		258.280	148.238
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128		0	
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129		0	
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130		0	
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 131 do 145)</b>	<b>131</b>		<b>255.133</b>	<b>222.361</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132		0	
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 138)	133		68.737	12.489
a) Troškovi sirovina i materijala	134		7.432	2.126
b) Troškovi prodane robe	135		0	
c) Ostali vanjski troškovi	136		61.305	10.363
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137		85.660	109.474
a) Neto plaće i nadnice	138		57.353	73.647
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		16.175	20.322
c) Doprinosi na plaće	140		12.132	15.505
4. Amortizacija	141		45.139	70.229
5. Ostali troškovi	142		13.803	30.169
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143		0	0

**SAN MARIAN APARTMANI j.d.o.o.**

a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	0	
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147	0	
b) Rezerviranja za porezne obveze	148	0	
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149	0	
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150	0	
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151	0	
f) Druga rezerviranja	152	0	
8. Ostali poslovni rashodi	153	41.994	
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	12.987	51.100
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155	0	
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156	0	
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	157		
poduzetnicima unutar grupe			
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158	0	
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	0	
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	0	
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	12.862	17.952
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	125	7
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	0	
10. Ostali financijski prihodi	164	0	33.141
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	8.360	16.701
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	6.712	16.679
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	1.648	22
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	0	
6. Vrijednična usklađenja financijske imovine (neto)	171	0	
7. Ostali financijski rashodi	172	0	
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173	0	
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POHVATA	174	0	
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175	0	
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POHVATA	176	0	
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	271.267	199.338
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	263.493	239.062
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	7.774	-39.724
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	7.774	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	0	39.724
XII. POREZ NA DOBIT	182	6.404	
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	1.370	-39.724
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	1.370	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	0	39.724

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

Tvrtka SAN MARIAN APARTMANI j.d.o.o. bavi se turizmom odnosno najmom apartmana te pružanjem usluga poslovnog savjetovanja. Glavni kupci su fizičke osobe te tvrtka Destination Toristik Services d.o.o.

Do blokade poslovnog računa došlo je zbog trenutne gospodarsko – ekonomske situacije prouzrokovane COVID – om 19 koja je rezultirala sa smanjenjem noćenja, odnosno najma za više od 70% u odnosu na prethodne godine .

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 kroz smanjenje troškova i povećanje prodaje. Poduzimaju sve moguće mjere kako bi svoje poslovanje pokušali vratiti u prvobitno stanje dodatnim oglašavanjem vlastitih proizvoda.

Tvrtka SAN MARIAN APARTMANI j.d.o.o. odlučila se za pokretanje predstečajnog postupka sukladno Stečajnom zakonu zbog postojanja prijetće 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 prijetće nesposobnosti za plaćanje**

Sukladno čl. 4. Stečajnog Zakona, u uvjetima nastupa nelikvidnosti koje se ogleda u nemogućnosti da SAN MARIAN APARTMANI j.d.o.o. poduzetim mjerama financijskog restrukturiranja izvan predstečajnog postupka sama uspostavi stanje likvidnosti, tvrtka SAN MARIAN APARTMANI j.d.o.o. pokreće predstečajni postupak. Prijetća 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 redoslijedu 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 SAN MARIAN APARTMANI j.d.o.o. na dan 31.12.2020. prikazane su kako slijedi:

A.) Obveze koje sudjeluju u predstečajnom postupku:

Redni broj	Ime i prezime / Naziv društva	OIB društva	Adresa vjerovnika	IZNOS OBVEZE	Postotak
1	ABRAMOVIĆ za trgovinu i usluge, društvo s ograničenom odgovornošću	07573860093	Antuna Gustava Matoša 1, 21000 Split	4.200,00 kn	0,81%
2	ACHT d.o.o., za trgovinu i usluge	41954956686	Domovinskog rata 15, 21256 Cista Provo	70,00 kn	0,01%
3	Allianz Hrvatska dioničko društvo za osiguranje	23759810849	Heinzelova 70, 10000 Zagreb	5.607,00 kn	1,09%
4	Best Energy Bungalows društvo s ograničenom odgovornošću za usluge	19657805623	Ivane Brlić Mažuranić 82 / Illica 116, 10000 Zagreb	233.769,40 kn	45,29%
5	Class villas Hvar društvo s ograničenom odgovornošću za usluge	10138075538	Ivane Brlić Mažuranić 82, 10000 Zagreb	27.000,00 kn	5%
6	DRŽAVNI INSPEKTORAT	33706439962	Šubićeva 29, 10000 Zagreb	4.212,60 kn	0,82%
7	EUROHERC osiguranje - dioničko društvo za osiguranje imovine i osoba i druge poslove osiguranja	22694857747	Ulica grada Vukovara 282, 10000 Zagreb	11.831,17 kn	2,29%
8	Financijska agencija	85821130368	Ulica grada Vukovara 70, 10000 Zagreb	1.300,00 kn	0,25%
9	GARGAMEL d.o.o. za ugostiteljstvo	97397300155	Kralja Zvonimira 75, 21210 Solin	80,00 kn	0,02%
10	GDD za građenje i usluge, društvo s ograničenom odgovornošću	04524958627	Put Plokiti 87, 21000 Split	22.373,18 kn	4,33%
11	MINISTARSTVO FINANCIJA	18683136487	Katančićeva 5, 10000 ZAGREB	25.380,00 kn	4,92%
12	My Island Hvar društvo s ograničenom odgovornošću za usluge	04982704790	Ivane Brlić Mažuranić 82, 10000 Zagreb	3.600,00 kn	0,70%
13	Olive Garden Hvar društvo s ograničenom odgovornošću za usluge	28257637874	Ivane Brlić Mažuranić 82, 10000 Zagreb	10.950,00 kn	2,12%
14	SVETISLAV OLUJIĆ	40043816439	DR.FRANJE TUĐMANA 34, 21257 LOVREČ	51.550,00 kn	9,99%
15	RELAX CLASS VILLAS društvo s ograničenom odgovornošću za usluge	68306330755	Ivane Brlić Mažuranić 82 / Illica 116, 10000 Zagreb	79.078,00 kn	15,32%
16	SECLORUM d.o.o. za usluge	98568100207	Kamenita 85, 21000 Split	5.262,00 kn	1,02%
17	SUN ENERGY HVAR društvo s ograničenom odgovornošću za usluge	17972332985	Ivane Brlić Mažuranić 82 / Illica 116, 10000 Zagreb	26.230,00 kn	5,08%
18	Udruga za zdrav život, sport i razvoj Dalmatinko	66606147124	Borisa Papandopula 9, 21000 Split	3.000,00 kn	0,58%
19	VIATOR d.o.o. za trgovinu i usluge	64731717121	Kralja Držislava 6, 21000 Split	658,00 kn	0,13%
			UKUPNO:	516.151,35 kn	100,00%

Tablica 2:

R.B.	OIB	NAZIV	ADRESA	IZNOS OBVEZE	STRUKTURA
1	85941596441	ERSTE CARD CLUB D.O.O.	Uliva Frana Folnegovića 6, 10000 Zagreb	9.787,39 kn	3%
2	28495895537	PBZ CARD D.O.O.	Radnička cesta 44, 10000 Zagreb	80.910,60 kn	21%
3	92963223473	ZAGREBAČKA BANKA D.D.	Trga Bana Jelačića 10, Zagreb	78.172,13 kn	21%
4	65918029671	IMPULS-LEASING d.o.o	Velimira Škorpika 24'/1, 10090 Zagreb- Susedgrad	208.045,67 kn	55%
			<b>UKUPNO:</b>	<b>376.915,79 kn</b>	<b>100%</b>

*Osigurani vjerovnici*

*b) Obveze koje ne sudjeluju u predstečajnom postupku*

Tablica 3:

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	ADRESA VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	STRUKTURA
	65918029671	IMPULS-LEASING d.o.o.	Velimira Škorpika 24'/1, 10090 Zagreb-Susedgrad'	220.475,31	100,00%
			<b>UKUPNO:</b>	<b>220.475,31</b>	<b>100,00%</b>

*izlučni vjerovnici*

Tablica 4.

RB	OIB	IME I PREZIME ZAPOSLENIKA	IZNOS OBVEZE
1	99056958600	Mate Mustapc Čaljkušić	17.703,02 kn
2	69856510666	Karla Piteša	6.500,04 kn
		<b>Ukupno:</b>	<b>24.203,06 kn</b>

*Prioritetne tražbine*



## 2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

---

U nastavku je prikazan izračun manjka likvidnih sredstava na dan 31.12.2020. godine

POZICIJA	IZNOS
1. Potraživanja od kupaca	108.567
2. Potraživanja od države i drugih institucija	1.577
3. Ostala potraživanja	34.414
4. Dani zajmovi, depoziti i slično	584.987
5. Novac u banci i blagajni	2.000
UKUPNO LIKVIDNA IMOVNINA	731.545,00
1. Ostale dugoročne obveze	200.372
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	412.177
3. Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama	168.870
4. Obveze za predujmove	23.000
5. Obveze prema dobavljačima	70.035
6. Obveze prema zaposlenicima	24.203
7. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	25.380
UKUPNO OBVEZE	924.037,00
MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	-192.492,00

### *Izračun manjka likvidnih sredstava*

Manjak likvidnih sredstava na dan 31.12.2020. godine prema bilančnim pozicijama iznosi -192.492,00 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 grupe A i B sukladno tablici u nastavku.

SK UPI NA	VJEROVNICI	SALDO	UDIO	OTPIS(%) )	OTPIS(KN)	SALDO ZA OTPLATU	KAMAT NA STOPA	POČEK OTPLATE	ROK OTPLATE
A	Vjerovnici sa neosiguranim tražbinama	511.280,75 kn	57,56%	70%	357.896,53 kn	153.384,22 kn	/	12 mjes.	36 mjes.
B	Vjerovnici s osigurani tražbinama	376.915,79 kn	42,44%	/	0,00 kn	376.915,79 kn	4,50%	/	36 mjes.
	<b>Ukupno tražbine koje sudjeluju u predstečajnom postupku</b>	<b>888.196,54 kn</b>	<b>100%</b>	<b>/</b>	<b>357.896,53 kn</b>	<b>530.300,01 kn</b>	<b>/</b>	<b>/</b>	<b>/</b>
C	Osporene tražbine	4.870,60 kn	2%						
D	Izlučni vjerovnici	220.203,06 kn	88%			220.475,31 kn			
E	Prioritetne tražbine	24.203,06 kn	10%			24.203,06 kn			
	<b>Ukupno tražbine koje ne sudjeluju u predstečajnom postupku</b>	<b>249.548,97 kn</b>	<b>100%</b>			<b>244.678,37 kn</b>			

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

- **Vjerovnici koji imaju neosiguranu tražbinu.** Za njih je predložena otplata 70% od utvrđenih tražbina u 36 jednakih mjesečnih anuiteta, uz 12 mjeseci počka, bez kamata.
- **Vjerovnici koji imaju osiguranu tražbinu.** Za njih je predložena otplata tražbina u cijelosti na 36 jednakih mjesečnih anuiteta, bez počka i kamatnu stopu od 4,50 %.
- **Osporene tražbine-** u slučaju nastanka obveze plaćanja vjerovnika s osporenim tražbinama dužnik će vjerovnike osporenih tražbina isplatiti u utvrđenom iznosu tražbina pod jednakim uvjetima kao i vjerovnike s utvrđenim tražbinam neosigurane grupe
- **Izlučni vjerovnici.** Navedeni vjerovnici ne sudjeluju u predstečajnom postupku te će se isti nastaviti plaćati prema unaprijed dogovorenim ratama, sukladno Ugovoru leasingu, obzirom da izlučni vjerovnici nisu predmet predstečajnog sporazuma,
- **Prioritetne tražbine.** Tražbine po osnovi bruto plaća radnika nisu predmet predstečajnog postupka i iste će se namiriti prioritarno.

## Prijedlog predstečajnog postupka po grupama vjerovnika:

- Dug prema grupi **NEOSIGURANI VJEROVNICI** sukladno rješenju o otvrdjenim i osporenim tražbinama od 2.7.2021 g. iznosi 511.280,75 kn. Predlaže se otpis tražbina za 70%. Preostalih 30% tražbina otplatiti će se na 36 mjeseci uz 12 mjeseci počeka, bez kamata, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 15-tog umjesecu.

Redni broj	Ime i prezime / Naziv tvrtke	OIB	Adresa	Iznos tražbine (kn)	Stopa kamata (%)	Iznos otplate (kn)	Iznos otpisa (kn)	Iznos preostalog duga (kn)
1	ABRAMOVIĆ za trgovinu i usluge, društvo s ograničenom odgovornošću	07573860093	Antuna Gustava Matoša 1, 21000 Split	4.200,00 kn	0,82%	2.940,00 kn	1.260,00 kn	35,00 kn
2	ACHT d.o.o., za trgovinu i usluge	41954956686	Domovinskog rata 15, 21256 Cista Provo	70,00 kn	0,01%	49,00 kn	21,00 kn	0,58 kn
3	Allianz Hrvatska dioničko društvo za osiguranje	23759810849	Heinzelova 70, 10000 Zagreb	5.607,00 kn	1,10%	3.924,90 kn	1.682,10 kn	46,73 kn
4	Best Energy Bungalows društvo s ograničenom odgovornošću za usluge	19657805623	Ivane Brlić Mažuranić 82 / Ilica 116, 10000 Zagreb	233.769,40 kn	45,72%	163.638,58 kn	70.130,82 kn	1.948,08 kn
5	Class villas Hvar društvo s ograničenom odgovornošću za usluge	10138075538	Ivane Brlić Mažuranić 82, 10000 Zagreb	27.000,00 kn	5%	18.900,00 kn	8.100,00 kn	225,00 kn
6	EUROHERC osiguranje - dioničko društvo za osiguranje imovine i osoba i druge poslove osiguranja	22694857747	Ulica grada Vukovara 282, 10000 Zagreb	11.831,17 kn	2,31%	8.281,82 kn	3.549,35 kn	98,59 kn
7	Financijska agencija	85821130368	Ulica grada Vukovara 70, 10000 Zagreb	1.300,00 kn	0,25%	910,00 kn	390,00 kn	10,83 kn
8	GARGAMEL d.o.o. za ugostiteljstvo	97397300155	Solin	80,00 kn	0,02%	56,00 kn	24,00 kn	0,67 kn
9	GDD za građenje i usluge, društvo s ograničenom odgovornošću	04524958627	Put Plokita 87, 21000 Split	22.373,18 kn	4,38%	15.661,23 kn	6.711,95 kn	186,44 kn
10	MINISTARSTVO FINACIJA	18683136487	Katančičeva 5, 10000 ZAGREB	25.380,00 kn	4,96%	17.766,00 kn	7.614,00 kn	211,50 kn
11	My Island Hvar društvo s ograničenom odgovornošću za usluge	04982704790	Ivane Brlić Mažuranić 82, 10000 Zagreb	3.600,00 kn	0,70%	2.520,00 kn	1.080,00 kn	30,00 kn
12	Olive Garden Hvar društvo s ograničenom odgovornošću za usluge	28257637874	Ivane Brlić Mažuranić 82, 10000 Zagreb	10.950,00 kn	2,14%	7.665,00 kn	3.285,00 kn	91,25 kn
13	SVETISLAV OLUJIĆ	40043816439	DR.FRANJE TUĐMANA 34, 21257 LOVREČ	51.550,00 kn	10,08%	36.085,00 kn	15.465,00 kn	429,58 kn
14	RELAX CLASS VILLAS društvo s ograničenom odgovornošću za usluge	68306330755	Ivane Brlić Mažuranić 82 / Ilica 116, 10000 Zagreb	79.078,00 kn	15,47%	55.354,60 kn	23.723,40 kn	658,98 kn
15	SECLORUM d.o.o. za usluge	98568100207	Kamenita 85, 21000 Split	5.262,00 kn	1,03%	3.683,40 kn	1.578,60 kn	43,85 kn
16	SUN ENERGY HVAR društvo s ograničenom odgovornošću za usluge	17972332985	Ivane Brlić Mažuranić 82 / Ilica 116, 10000 Zagreb	26.230,00 kn	5,13%	18.361,00 kn	7.869,00 kn	218,58 kn
17	Udruga za zdrav život, sport i razvoj Dalmatinko	66606147124	Borisa Papandopula 9, 21000 Split	3.000,00 kn	0,59%	2.100,00 kn	900,00 kn	25,00 kn
			UKUPNO:	511.280,75 kn	100,00%	357.896,53 kn	153.384,22 kn	4.260,66 kn

- Dug prema grupi **OSIGURANI VJEROVNICI** sukladno rješenju o otvrđenim i osporenim tražbinama od 2.7.2021 g. iznosi 376.915,79 kn. Predlaže se otplata tražbine ucijelosti na 36 mjeseci, bez počka, uvećano za 4,5% godišnje kamatne stope, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 15-tog umjeseću.

R.B.	OIB	NAZIV	ADRESA	IZNOS OBVEZE	STRUKT URA	OTPIS	PREOSTALO ZA OTPLATU	ANUITET
1	85941596441	ERSTE CARD CLUB D.O.O.	Ulica Frana Folnegovića 6, 10000 Zagreb	9.787,39 kn	3%	0,00 kn	9.787,39 kn	271,87 kn
2	28495895537	PBZ CARD D.O.O.	Radnička cesta 44, 10000 Zagreb	80.910,60 kn	21%	0,00 kn	80.910,60 kn	2.247,52 kn
3	92963223473	ZAGREBAČKA BANKA D.D.	Trga Bana Jelačića 10, Zagreb	78.172,13 kn	21%	0,00 kn	78.172,13 kn	2.171,45 kn
4	65918029671	IMPULS-LEASING d.o.o	Velimira Škorpika 24/1, 10090 Zagreb- Šusjedgrad	208.045,67 kn	55%	0,00 kn	208.045,67 kn	5.779,05 kn
			UKUPNO:	376.915,79 kn	100%	0,00 kn	376.915,79 kn	10.469,89 kn

### *Osigurani vjerovnici*

- **Osporene tražbine-** u slučaju nastanka obveze plaćanja vjerovnika s osporenim tražbinama dužnik će vjerovnike osporenih tražbina isplatiti u utvrđenom iznosu tražbina pod jednakim uvjetima kao i vjerovnike s utvrđenim tražbinam neosigurane grupe

- Izlučni vjerovnici. Navedeni vjerovnici ne sudjeluju u predstečajnom postupku te će se isti nastaviti plaćati prema unaprijed dogovorenim ratama, sukladno Ugovoru o leasingu, obzirom da izlučni vjerovnici nisu predmet predstečajnog sporazuma.

RB	OIB STRUKTURA	NAZIV VJEROVNIKA	ADRESA VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	
		IMPULS-LEASING d.o.o.	Velimira Škorpika 24/1, 10090 zagreb-usedgrad	220.475,31	100,00%
		UKUPNO:		220.475,31	100,00%

*Izlučni vjerovnici*

- Prioritetne tražbine. Tražbine po osnovi bruto plaća radnika nisu predmet pred stečajnog postupka i iste će se namiriti prioritetno.

RB	OIB	IME I PREZIME ZAPOSLENIKA	IZNOS OBVEZE
	99056958600	Mate Mustapić Caljkušić	17.703,02
2	69856510666	Karla Piteša	6.500,04
		Ukupno:	24.203,06

*Prioritetne tražbine*

Kroz otpis obveza očekuje se financijsko rasterećenje u iznosu od 357.896,53 kn, čime će se tvrtci omogućiti ponovno uspostavljanje likvidnosti kroz dovršetak ugovorenih poslova i naplatu potraživanja u iznosu od 144.558,00 kn. Sve ovo omogućit će tvrtci lakše vraćanje ostatka obveza.

## 3.1. Izračun financijskih mjera na manjak likvidnih sredstava

Nakon provedenih mjera financijskog restrukturiranja, društvo će sanirati manjak likvidnih sredstava tako da će nastati višak likvidnih sredstava od 167.798,95 kn, što će uz provedbu operativnih mjera omogućiti dugoročnu financijsku likvidnost jer će sve kratkoročne obveze djelomično otpisati, a razliku pretvoriti u dugoročne obveze. U efekt financijskog restrukturiranja uključen je utjecaj operativnih mjera te prodaja dugoročne imovine društva.

Tablica:

POZICIJA	IZNOS
1. Potraživanja od kupaca	108.567
2. Potraživanja od države i drugih institucija	1.577
3. Ostala potraživanja	34.414
4. Dani zajmovi, depoziti i slično	584.987
5. Novac u banci i blagajni	2.000
<b>UKUPNO LIKVIDNA IMOVINA</b>	<b>731.545,00</b>
1. Ostale dugoročne obveze	200.372
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	412.177
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	168.870
4. Obveze za predujmove	23.000
5. Obveze prema dobavljačima	70.035
6. Obveze prema zaposlenicima	24.203
7. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	25.380
<b>UKUPNO OBVEZE</b>	<b>924.037,00</b>
<b>MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA</b>	<b>-192.492,00</b>
UTJECAJ FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	360.290,95
<b>VIŠAK LIKVIDNIH SREDSTAVA NAKON MJERA FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA:</b>	<b>167.798,95</b>

*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 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 300.974,00 kn u odnosu na prethodno razdoblje, čime će se postići optimalno, profitabilno poslovanje.

RB	OPIS	IZNOS
1	Povećanje profitabilnosti kroz Optimizaciju radnih procesa	101.254,00
2	Povećanje profitabilnosti kroz novi segment nabave	98.546,00
3	Povećanje profitabilnosti kroz operativne poslovne procese	101.174,00
UKUPNO:		300.974,00

*Operativne mjere*



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

---

Plan poslovanja temelji se na postojećim tržišnim i organizacijskim kapacitetima te 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

Projekcija poslovanja (2021. - 2026.)

		Planirani prihod					
R.b.	Opis	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	Prihod	260.980	287.078	315.786	347.364	427.258	469.984
	<b>Ukupno Prihod</b>	<b>260.980</b>	<b>287.078</b>	<b>315.786</b>	<b>347.364</b>	<b>427.258</b>	<b>469.984</b>

		Planirani troškovi poslovanja					
R.b.	Opis	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	Sirovina i materijal	26.098	28.708	31.579	34.736	42.726	46.998
2	Bruto plaće	132.000	132.000	132.000	132.000	198.000	198.000
3	Financijski izdaci (kta)	10.132	9.211	8.374	7.612	6.920	6.291
4	Amortizacija	65.245	71.770	78.946	86.841	106.815	117.496
5	Östalo	26.098	28.708	28.421	34.736	42.726	46.998
	<b>Ukupni troškovi</b>	<b>259.573</b>	<b>270.396</b>	<b>279.319</b>	<b>295.926</b>	<b>397.187</b>	<b>415.784</b>

		Projekcija računa dobiti i gubitka					
R.b.	Opis	2021	2022	2023	2024	2025	2026
I	Prihod	260.980	287.078	315.786	347.364	427.258	469.984
II	Rashod	259.573	270.396	279.319	295.926	397.187	415.784
a	Materijalni troškovi	52.196	57.416	59.999	69.473	85.452	93.997
b	Bruto plaće	132.000	132.000	132.000	132.000	198.000	198.000
c	Amortizacija	65.245	71.770	78.946	86.841	106.815	117.496
d	Rashod financiranja	10.132	9.211	8.374	7.612	6.920	6.291
III	Dobit prije oporezivanja	1.407	16.682	36.466	51.438	30.072	54.200
IV	Porez na dobit	141	1.668	3.647	5.144	3.007	5.420
V	Neto dobit	1.266	15.014	32.820	46.294	27.064	48.780

*Projekcija budućeg poslovanja*

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

Tvrtka prihode temelji na povećanju prodaje.

U 2021. godini uz stabilizaciju prihoda te povećanje bruto marže i smanjenjem operativnih troškova, poslovanje tvrtke biti će pozitivno.

***SAN MARIAN APARTMANI j.d.o.o.***

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	1.500,00
2	Bruto plaće	5.500,00
3	Ostali troškovi	2.500,00
	<b>Ukupno:</b>	<b>9.500,00</b>

*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 31.12.2026. godine, kao zadnjeg dana za koji je sastavljen plan.

POZICIJA	31.12.2020.	31.12.2026.
1. Ostale dugoročne obveze	200.372,00	110.980,00
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	412.177,00	215.689,00
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	168.870,00	90.120,00
4. Obveze za predujmove	23.000,00	15.000,00
5. Obveze prema dobavljačima	70.035,00	40.500,00
6. Obveze prema zaposlenicima	24.203,00	0,00
7. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	25.380,00	0,00
<b>UKUPNO</b>	<b>924.037,00</b>	<b>472.289,00</b>

*Planirana bilanca*

## 7. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI

Obveze društva SAN MARIAN APARTMANI j.d.o.o. sukladno rješenju o utvrđenim i osporenim tražbinama od dana 2.7.2021 g.. prema visini i vrsti prikazane su kako slijedi:

Redni broj	Ime i naziv dužnika	OIB dužnika	Adresa dužnika	Visina duga	Postotak plaćenja	Vrsta tražbine
1	ABRAMOVIĆ za trgovinu i usluge, društvo s ograničenom odgovornošću	07573860093	Antuna Gustava Matoša 1, 21000 Split	4.200,00 kn	0,46%	neosigurana tražbina
2	ACHT d.o.o., za trgovinu i usluge	41954956686	Domovinskog rata 15, 21256 Cista Provo	70,00 kn	0,01%	neosigurana tražbina
3	Allianz Hrvatska dioničko društvo za osiguranje	23759810849	Heinzelova 70, 10000 Zagreb	5.607,00 kn	0,61%	neosigurana tražbina
4	Best Energy Bungalows društvo s ograničenom odgovornošću za usluge	19657805623	Ivane Brlić Mažuranić 82 / Ilica 116, 10000 Zagreb	233.769,40 kn	25,55%	neosigurana tražbina
5	Class villas Hvar društvo s ograničenom odgovornošću za usluge	10138075538	Ivane Brlić Mažuranić 82, 10000 Zagreb	27.000,00 kn	3%	neosigurana tražbina
6	EUROHERC osiguranje - dioničko društvo za osiguranje imovine i osoba i druge poslove osiguranja	22694857747	Ulica grada Vukovara 282, 10000 Zagreb	11.831,17 kn	1,29%	neosigurana tražbina
7	Financijska agencija	85821130368	Ulica grada Vukovara 70, 10000 Zagreb	1.300,00 kn	0,14%	neosigurana tražbina
8	GARGAMEL d.o.o. za ugostiteljstvo	97397300155	Kralja Zvonimira 75, 21210 Solin	80,00 kn	0,01%	neosigurana tražbina
9	GDD za građenje i usluge, društvo s ograničenom odgovornošću	04524958627	Put Plokiti 87, 21000 Split	22.373,18 kn	2,45%	neosigurana tražbina
10	MINISTARSTVO FINACIJA	18683136487	Katančićeva 5, 10000 ZAGREB	25.380,00 kn	2,77%	neosigurana tražbina
11	My Island Hvar društvo s ograničenom odgovornošću za usluge	04982704790	Ivane Brlić Mažuranić 82, 10000 Zagreb	3.600,00 kn	0,39%	neosigurana tražbina
12	Olive Garden Hvar društvo s ograničenom odgovornošću za usluge	28257637874	Ivane Brlić Mažuranić 82, 10000 Zagreb	10.950,00 kn	1,20%	neosigurana tražbina
13	SVETISLAV OLUJIĆ	40043816439	DR.FRANJE TUĐMANA 34, 21257 LOVREČ	51.550,00 kn	5,63%	neosigurana tražbina
14	RELAX CLASS VILLAS društvo s ograničenom odgovornošću za usluge	68306330755	Ivane Brlić Mažuranić 82 / Ilica 116, 10000 Zagreb	79.078,00 kn	8,64%	neosigurana tražbina
15	SECLORUM d.o.o. za usluge	98568100207	Kamenita 85, 21000 Split	5.262,00 kn	0,58%	neosigurana tražbina
16	SUN ENERGY HVAR društvo s ograničenom odgovornošću za usluge	17972332985	Ivane Brlić Mažuranić 82 / Ilica 116, 10000 Zagreb	26.230,00 kn	2,87%	neosigurana tražbina
17	Udruga za zdrav život, sport i razvoj Dalmatinko	66606147124	Borisa Papandopula 9, 21000 Split	3.000,00 kn	0,33%	neosigurana tražbina
18	Erste Card Club d.o.o.	85941596441	Ulija Frana Folnegovića 6, 10000 Zagreb	9.787,39 kn	0,33%	osigurana tražbina
19	PBZ Card d.o.o.	28495895537	Radnička cesta 44, 10000 Zagreb	80.910,60 kn	8,84%	osigurana tražbina

20	Zagrebačka banka d.d.	92963223473	10, Zagreb	kn	8,54%	tražina
21	IMPULS-LEASING d.o.o.	65918029671	Velimira Škorpika 24'/1,, Zagreb	220.475,31 kn	24,09%	izlučni vjerovnik
22	Mate Mustapić Čaljkusić	99056958600		17.703,02 kn	1,93%	prioritetna tražbina
23	Karla Piteša	69856510666		6.500,04 kn	0,71%	prioritetna tražbina
			<b>UKUPNO:</b>	<b>915.041,85 kn</b>	<b>100,00%</b>	

*Analiza tražbina prema visini i vrsti*

## 7.1. 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 (parnični, izvanparnični, 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, ovršnik i dr)	Vrijednost predmeta spora / iznos kazna
1	FINA		PNTSP-4-				5.000,00
2	FINA	OVRŠNI	OV-2042/19	OVRHA	PBZ CARD d.o.o., Radnička cesta 44, 10000 Zagreb, OIB: 02535697732	OVRŠENIK	81.366,60
3	FINA	OVRŠNI	UPI-116-01/21- 04/164	OVRHA	DRŽAVNI INSPEKTORAT	OVRŠENIK	4.212,51
4	FINA	OVRŠNI	OV-9456/19	OVRHA	Zagrebačka banka d.d., Trg bana Josipa Jelačića 10, 10000 Zagreb, OIB: 92963223473	OVRŠENIK	42.389,82
5	FINA	OVRŠNI	OV-5751/19	OVRHA	Zagrebačka banka d.d., Trg bana Josipa Jelačića 10, 10000 Zagreb, OIB: 92963223473	OVRŠENIK	25.787,96
6	FINA	OVRŠNI	OV-5751/19 NSD	OVRHA	Zagrebačka banka d.d., Trg bana Josipa Jelačića 10, 10000 Zagreb, OIB: 92963223473	OVRŠENIK	4.377,41
7	FINA	OVRŠNI	UPI-116-01/21- 04/267	OVRHA	DRŽAVNI INSPEKTORAT	OVRŠENIK	4.212,51
8	FINA	OVRŠNI	OV-5751/19 NSD-1	OVRHA	Zagrebačka banka d.d., Trg bana Josipa Jelačića 10, 10000 Zagreb, OIB: 92963223473	OVRŠENIK	2.726,19
			OVRV/1124/2019		Plava kava d.o.o.		
			OVRV/993/2018		Plava kava d.o.o.		
			POVRV-821/2019		Sectorum d.o.o.		

### Analiza sudskih postupaka

Tražbine koje su predmet sudskih postupaka društvo iskazuje radi cjelovitog i objektivnog prikaza poslovanja, ali predmet tražbine društvo je prikazalo u tablici Neosigurani vjerovnici na koji je primjenjen prijedlog namirenja kao i za ostale vjerovnike iz skupine Neosigurani vjerovnici.

## 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 vjerovnika u uvjetima unovčenja imovine u stečajnom postupku. Sukladno prethodno opisanom modelu, prijedlog predstečajnog postupka bazira se na otpisu dijela tražbina. Vjerovnici društva podijeljeni su uskupine, a u nastavku donosimo prijedlog namirenja istih.

*Dužnik SAN MARIAN APARTMANI j.d.o.o. sa sjedištem u  
Podstrani, Mile Golsajića 9, upisano u sudskom registru Trgovačkog  
suda u Splitu pod matičnim brojem subjekta MBS: 060384631, DIB:  
36409259228 vjerovnici sklapaju:*

### PREDSTEČAJNI SPORAZUM

- Dug prema grupi **NEOSIGURANI VJEROVNICI** sukladno rješenju o otvrđenim i osporenim tražbinama od 2.7.2021 g. iznosi 511.280,75 kn.. Predlaže se otpis tražbina za 70%. Preostalih 30% tražbina otplatiti će se na 36 mjeseci uz 12 mjeseci počeka, bez kamata, ujednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda osklopljenom predstečajnom postupku svakog 15-tog umjeseću.
- 1. Abramović d.o.o., Matoševa 1, 21000 Split, OIB: 07573860093, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 4.200,00 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 2.940,00 kn. Preostali iznos tražbine od 1.260,00 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 36 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 35,00 kn, 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 umjeseću za tekući mjesec.



2. Acht d.o.o. za trgovinu i usluge, Domovinskog rata 15, 21256 Cista provo OIB: 41954956686; , ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 70,00 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 49,00 kn. Preostali iznos tražbine od 21,00 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 36 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 0,58 kn, 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 umjesecu za tekući mjesec.

3. Allianz Hrvatska d.d., Heinzelova 70, 10000 Zagreb, OIB: 23759810849, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 5.607,00 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 3.924,90 kn. Preostali iznos tražbine od 1.682,10 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 36 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 46,73 kn, 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 umjesecu za tekući mjesec.

4. Best Energy Bungalows d.o.o, Ilica 116, 10000 Zagreb, OIB: 19657805623, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 233.769,40kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 163.638,58 kn. Preostali iznos tražbine od 70.130,82 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 36 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 1.948,08 kn, 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 umjesecu za tekući mjesec.

5. Class villas Hvar d.o.o, Ivane Brlić Mažuranić 82, 10000 Zagreb, OIB: 10138075538, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 27.000,00 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 18.900,00 kn. Preostali iznos tražbine od 8.100,00 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 36 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 225,00 kn, 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.

6. Euroherc osiguranje d.d., Ulica grada Vukovara 282,10000 Zagreb, OIB: 22694857747, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 11.831,17 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 8.281,82 kn. Preostali iznos tražbine od 3.549,35 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 36 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 98,59 kn, 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.

7. FINACIJSKA AGENCIJA Ulica grada Vukovara 70,10000 Zagreb, OIB: 85821130368 , ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 1.300,00 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 910,00 kn. Preostali iznos tražbine od 390,00 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 36 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 10,83 kn, 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.

8. GARGAMEL d.o.o., Kralja Zvonimira 75, 21 210 Solin, OIB: 97397300155, , ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 80,00 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 56,00 kn. Preostali iznos tražbine od 24,00 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 36 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 0,67 kn, 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.

9. GDD d.o.o., Put Plokita 87, 21000 Split, OIB: 04524958627, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 22.373,18 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio

utvrđene tražbine, što iznosi 15.661,23 kn. Preostali iznos tražbine od 6.711,95 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 36 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 186.44 kn, 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.

10. Ministarstvo financija d.o.o., Katančićeva 5, 10000 Zagreb, OIB: 18683136487, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 25.380,00 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 17.766,00 kn. Preostali iznos tražbine od 7.614,00 kn otplatiti će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 36 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 211,50 kn, 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.

11. My Island Hvar d.o.o., Ilica 116, 10000 Zagreb, OIB: 04982704790, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 3.600,00 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 2.520,00 kn. Preostali iznos tražbine od 1.080,00 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 36 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 30,00 kn, 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.

12. Olive Garden Hvar d.o.o, Ivane Brlić Mažuranić 82, 10000 Zagreb, DIB: 28257637874, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 10.950,00 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 7.665,00 kn. Preostali iznos tražbine od 3.285,00 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 36 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 91,25 kn, 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. Svetislav Olujić, Dr. Franje Tuđmana 34, 21257 Lovreć, OIB: 40043816439, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 51.550,00 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 36.085,00 kn. Preostali iznos tražbine od 15.465,00 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 36 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 429,58 kn, 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

14. Relax Class Villas d.o.o., Ilica 116, 10000 Zagreb, DIB: 68306330755, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 79.078,00 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 55.354,60 kn. Preostali iznos tražbine od 23.723,40 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 36 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 658,98 kn. 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.

15. Seciorum d.o.o., Kamenita 85, 21000 Split. DIB: 98568100207, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 5.262,00 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 3.683,40 kn. Preostali iznos tražbine od 1.578,60 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 36 jednakih mjesečnih anuiteta. bez kamata, od kojih svaki iznosi 43,85 kn, 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.

16. Sum Energy Hvar d.o.o., Ilica 116. 10000 Zagreb. OIB: 17972332985. ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 26.230,00 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta

dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 18.361,00 kn. Preostali iznos tražbine od 7.869,00 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 36 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 218.58 kn, 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.

17.. Dalmatinko, Borisa Papandopula 9, 21000 Split, OIB: 66606147124, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 3.000,00 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 2.100,00 kn. Preostali iznos tražbine od 900,00 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 36 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 25,00 kn, 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.

- Dug prema grupi **OSIGURANI VJEROVNICI** na dan 2.7.2021 godine iznosi 376.915,79kn. Predlaže se otplata tražbine u cijelosti na 36 mjeseci, bez počka, uvećano za 4,5% godišnje kamatne stope, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 15-tog u mjesecu.

1. ERSTE&STEIERMARKISCHE BANK d. d., Jadranski Trg 3/a, 51000 Rijeka, OIB: 23057039320, ukupan iznos tražbine iznosi 9.787,39 kn. Predlaže se otplata tražbine u cijelosti na 36 mjeseci, bez počka uz godišnju kamatnu stopu od 4,5% u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu, svakog 15- tog u mjesecu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, računajući od pravomoćnosti rješenja kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma.

2. PBZ CARD d.o.o., Radnička cesta 44, 10000 Zagreb, OIB: 02535697732, ukupan iznos tražbine iznosi 80.910,60 kn. Predlaže se otplata tražbine u cijelosti na 36 mjeseci, bez počka uz godišnju kamatnu stopu od 4.5% u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu, svakog 15-tog u mjesecu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, računajući od pravomoćnosti rješenja kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma.

3. Zagrebačka banka d.d., Trg bana Josipa Jelačića 10, 10000 Zagreb, OIB: 92963223473, ukupan iznos tražbine iznosi 78.172,13 kn. Predlaže se otplata tražbine u cijelosti na 36 mjeseci, bez počka uz godišnju kamatnu stopu od 4,5% u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu, svakog 15- tog u mjesecu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, računajući od pravomoćnosti rješenja kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma.

4. Impuls-leasing d.o.o., Velimira Škorpika 241, 10000 Zagreb, OIB: 65918029671, ukupan iznos tražbine iznosi 208.045,67 kn. Predlaže se otplata tražbine u cijelosti na 36 mjeseci, bez počka uz godišnju kamatnu stopu od 4,5% u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu, svakog 15- tog u mjesecu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, računajući od pravomoćnosti rješenja kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma

**SAN MARIAN APARTMANI j.d.o.o.**

- **Izlučni vjerovnici.** Navedeni vjerovnici ne sudjeluju u predstečajnom postupku te će se isti nastaviti plaćati prema unaprijed dogovorenim ratama, sukladno Ugovoru o leasingu, obzirom da izlučni vjerovnici nisu predmet predstečajnog sporazuma.

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	ADRESA VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	STRUKTURA
1	65918029671	IMPULS-LEASING d.o.o.	Velimira Škorpića 24/1, 10090 Zagreb-Susedgrad	220.475,31	100,00%
UKUPNO:				220.475,31	100,00%

*Izlučni vjerovnici*

- **Prioritetne tražbine.** Tražbine po osnovi bruto plaća radnika nisu predmet predstečajnog postupka i iste će se namiriti prioritetno.

RB	OIB	IME I PREZIME ZAPOSLENIKA	IZNOS OBVEZE
1	99056958800	Maja Mustapić Čalikušić	17.703,02
2	69856510666	Karla Piteša	6.500,04
Ukupno:			24.203,06

*Prioritetne tražbine*

## 9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA

---

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

- Administrativni troškovi - 10.000,00 kn
- Operativni troškovi restrukturiranja - 8.000,00 kn
- Ostali troškovi – 5.000,00 kn

Ukupno očekivani troškovi postupka restrukturiranja procjenjuju se na 23.000,00 kn.

Plan financijskog i operativnog restrukturiranja tvrtke SAN MARIAN APARTMANI j.d.o.o. za 2020. – 2025. godinu usvojio je i odobrio zakonski zastupnik tvrtke SAN MARIAN APARTMANI j.d.o.o. dana 08.03.2021. godine.

SAN MARIAN APARTMANI  
j.d.o.o.  
PODSTRANA

SAN MARIAN APARTMANI j.d.o.o.

Mate Mustapić Čaljkusić, član uprave

