

KINESIOTAPE D.O.O.

Šibenska ulica 57

Makarska

OIB: 87845936982

## **PRIJEDLOG PLANA RESTRUKTURIRANJA**

Makarska, srpanj 2021. god.

## • UVOD

Tvrtka KINESIOTAPE 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, au konačnici bi vjerojatno dovelo i do prekida poslovanja, odnosno stečaja.

KINESIOTAPE 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 u maloprodaji i veleprodaji ortopedskih pomagala.

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 svih dugovanja prema vjerovnicima u sljedeće tri godine (uključujući početak od 12 mjeseci, te rok otplate u 24 mjesečne rate).**

**Iznimka se odnosi na vjerovnika Ministarstvo Financija – Porezna uprava kojem se predlaže sklapanje upravnog ugovora odnosno plaćanje cijelog iznosa glavnice i kamata u 24 mjesečna anuiteta uz obračun pripadajuće zakonske zatezne kamate na iznos reprogramirane glavnice duga.**

Procjenjuje se da bi društvo kroz predstečajni postupak podmirilo sve svoje obaveze, te stvorilo povoljne preduvjete za pozitivno poslovanje i očuvanje radnih mjesta.

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

U nastavku je Plan financijskog i operativnog restrukturiranja, čiju polaznu točku čini analiza aktualnog stanja i analiza povijesnih podataka te organizacija poslovanja. Na bazi

provedenih analiza utvrđeno je plan budućeg poslovanja. Isti obuhvaća 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 30.09.2020. godine, te sa rješenjem o utvrđenim i osporenim tražbinama.

## • **Opći podaci**

KINESIOTAPE D.O.O. poduzeće je sa sjedištem na adresi Makarska, Šibenska ulica 57.

OIB: 87845936982

Godina osnivanja: 2011 g.

Temeljni kapital: 20.000,00 kuna

Osoba ovlaštena za zastupanje:

MILIVOJ SRZIĆ, OIB:99925702021, Makarska, Šibenska ulica 57

- Član uprave
- Zastupa društvo pojedinačno i samostalno

Broj zaposlenih na dan 30.09.2020. godine: 1 zaposlen

## • **Predmet poslovanja**

Tvrtka je registrirana za:

- \* kupnja i prodaja robe
- \* trgovačko posredovanje na domaćem i inozemnom tržištu
- \* djelatnost javnog cestovnog prijevoza putnika i tereta u domaćem i međunarodnom prometu
- \* prijevoz za vlastite potrebe
- \* turističke usluge u nautičkom turizmu, turističke usluge u ostalim oblicima turističke ponude i ostale usluge koje se pružaju turistima u svezi s njihovim putovanjem i boravkom
- \* pripremanje hrane i pružanje usluga prehrane
- \* pripremanje i usluživanje pića i napitaka i usluge smještaja
- \* iznajmljivanje vlastitih nekretnina
- \* promidžba (reklama i propaganda)
- \* posredovanje u prometu nekretnina
- \* iznajmljivanje plovila
- \* iznajmljivanje vozila
- \* zastupanje inozemnih tvrtki
- \* djelatnost za njegu i održavanje tijela
- \* usluge informacijskog društva
- \* organiziranje, održavanje i priređivanje sajmova, priredbi, kongresa, koncerata, promocija, izložaba, seminara, tečajeva i tribina
- \* savjetovanje u vezi s poslovanjem i upravljanjem
- \* športska obuka
- \* športska rekreacija

- **Uprava tvrtke i vlasnička struktura**

Osoba ovlaštena za zastupanje je MILIVOJ SRZIĆ, direktor koju tvrtku zastupa pojedinačno i samostalno. Nakon restrukturiranja uprava tvrtke neće se mijenjati.

Tvrtka KINESIOTAPE d.o.o. je u 100% vlasništvu Milivoja Srzića. Nakon restrukturiranja tvrtka će i dalje biti u 100% vlasništvu Milivoja Srzića.

- **Analiza zaposlenih**

Tvrtka prije pokretanja ima predstečajnog postupka ima jednog zaposlenog. Nakon restrukturiranja ne planiraju zaposliti nove djelatnike.

- **PLAN RESTRUKTURIRANJA**

- **Opis činjenica i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje uvjeta za otvaranje predstečajnog postupka**

Primarna djelatnost društva Kinesiotape d.o.o. je maloprodaja i veleprodaja ortopedskih pomagala. Glavni kupci su fizičke osobe i ljekarne. Do nelikvidnosti poslovanja došlo je zbog gospodarske situacije koju je prouzročio COVID-19.

Navedeno je dovelo do blokade poslovnog računa, stoga društvo u uvjetima nelikvidnosti nije u mogućnosti poslovati i podmirivati dugove.

Cilj pokretanja Predstečajnog postupka je nastavak poslovanja i otplata obveza u cijelosti uz prolongaciju vremena otplate istih.

Društvo KINESIOTAPE d.o.o. odlučilo se za pokretanje predstečajnog postupka sukladno Stečajnom zakonu zbog postojanja prijetee nesposobnosti za plaćanje što je dokazano potvrdom Financijske agencije, koja je priložena Prijedlogu za otvaranje predstečajnog postupka.

- **Opis činjenica i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje prijetee nesposobnosti za plaćanje**

Sukladno čl. 4. Stečajnog zakona, u uvjetima nastupa nelikvidnosti koje se ogleda u nemogućnosti da društvo KINESIOTAPE D.O.O. poduzetim mjerama financijskog restrukturiranja izvan predstečajnog postupka samo uspostavi stanje likvidnosti, društvo

KINESIOTAPE D.O.O. pokreće predstečajni postupak.

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 plaćanja, odnosno da je na dan predaje Prijedloga za pokretanje predstečajnog postupka do 60 dana u blokadi, što je dokazao potvrdom sa Fine.

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

- **Izračun manjka likvidnih sredstava na dan priloženih finansijskih izvještaja**

U nastavku je prikazan izračun manjka likvidnih sredstava na dan 30.09.2020.

Tablica 1: Manjak likvidnih sredstava

	POZICIJA	IZNOS
1.	Sirovine i materijal	70.336
2.	Trgovačka roba	404.606
3.	Potraživanja od kupaca	79.729
4.	Potraživanja od države i drugih institucija	
5.	Ostala potraživanja	
6.	Dani zajmovi, depoziti i slično	
7.	Novac u banci i blagajni	-
	<b>UKUPNO KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>554.671</b>
1.	Obveze za zajmove, depozite i slično	311.544
2.	Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama	39.324
3.	Obveze za predujmove	
4.	Obveze prema dobavljačima	344.807
5.	Obveze prema zaposlenima	8.085

6.	Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	39.577
7.	Ostale kratkoročne obveze	27.200
	<b>UKUPNO KRATKOROČNE OBVEZE</b>	<b>770.537</b>
	<b>MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA</b>	<b>-215.866</b>

Manjak likvidnih sredstava na dan 30.09.2020. godine prema bilančnim pozicijama iznosi 215.886,00 kn, a isti je iskazan kao razlika kratkoročne imovine i kratkoročnih obveza

- Mjere financijskog restrukturiranja i izračun njihovih učinaka na manjak likvidnih sredstava**

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

Tablica 2: Financijsko restrukturiranje

Vjerovnik	Visina tražbine	% tražbine	Prijedlog izmirenja		Struktura
			Iznos	Rok	
UKUPNO 1. GRUPA	715.879,56	100%	715.879,56	3 godine (od toga 1 godina počeka + povrat u 24 mjesečne rate)	94,84%
UKUPNO 2. GRUPA	38.971,69	100%	38.971,69	24 mjesečna anuiteta (bez počeka) – upravni ugovor	5,16%
<b>TRAŽBINE S PRAVOM GLASA</b>	<b>754.851,25</b>		<b>754.851,25</b>		<b>100%</b>

Razlučni vjerovnici	nema ih	-		
Izlučni vjerovnici	nema ih	-		
Prioritetne tražbine	10.369,77	100%	10.369,77	Prioritetno
<b>SVEUKUPNO</b>	<b>765.221,02</b>		<b>765.221,02</b>	

Napomena:

- Svi rokovi računaju se od dana pravomoćnosti rješenja kojim se potvrđuje prihvaćanje Plana restrukturiranja i potvrđuje predstečajni sporazum

Ključni efekti:

- Rasterećenje poslovanja kroz reprogram plaćanja svih obveza (isključene prioritetne tražbine koje će se prioritetno namirivati)
  - Planira se isplata tražbine u 100%-tnom iznosu
  - Naglasak se daje na plaćanje obveza (94,84%) kroz 3 godine, odnosno 12 mjeseci počka, te nakon isteka počka otplata u 24 jednake mjesečne rate, od pravomoćnosti rješenja kojim se potvrđuje prihvaćanje Plana restrukturiranja i potvrđuje predstečajni sporazum.
  - Ostatak obveza (5,16%) koji se odnose na Ministarstvo financija – Porezna uprava pomiriti će se kroz 24 mjesečna anuiteta (bez počka)

Sve prethodno navedeno ima pozitivni utjecaj na cash flow. Umjesto jakog financijskog udara na poslovanje i plaćanje obveza koji su već dospjeli u ovom trenutku u iznosu od 754.851,25 kn, društvu bi ovim predstečajnim sporazumom bilo omogućeno prethodno navedeni iznos platiti u 24 jednakih mjesečnih rata što bi iznosilo cca. 31.452,13 kn mjesečno. S obzirom na poslovanje društva, navedeni mjesečni iznos, društvo bi bilo u mogućnosti uredno podmirivati.

#### 2.4.1. 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 355.973,00 kn, što će uz provedbu operativnih mjera omogućiti dugoročnu financijsku likvidnost jer će sve kratkoročne obveze biti pretvorene u dugoročne.

Tablica 3: Učinak financijskih mjera na manjak likvidnosti

	POZICIA	IZNOS
1.	Sirovine i materijal	70.336
2.	Trgovačka roba	404.606
3.	Potraživanja od kupaca	79.729
4.	Potraživanja od države i drugih institucija	
5.	Ostala potraživanja	
6.	Dani zajmovi, depoziti i slično	
7.	Novac u banci i blagajni	-
	<b>UKUPNO KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>554.671</b>
1.	Obveze za zajmove, depozite i slično	77.886
2.	Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	9.831
3.	Obveze za predujmove	
4.	Obveze prema dobavljačima	86.202
5.	Obveze prema zaposlenima	8.085
6.	Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	9.894
7.	Ostale kratkoročne obveze	6.800
	<b>UKUPNO KRATKOROČNE OBVEZE</b>	<b>198.698</b>
	<b>VIŠAK LIKVIDNIH SREDSTAVA</b>	<b>355.973</b>

Tablica 4: dinamika izmirenja obveza nakon financijskog restrukturiranja

DINAMIKA IZMIRENJA						
Vjerovnici	Visina tražbine	2020	2021	2022	2023	2024
<b>PRIORITETNE TRAŽBINE</b>	<b>10.369</b>	<b>10.369</b>				
Obveze za neto plaće	8.085	8.085				
Obveze za doprinose	2.284	2.284				
Vjerovnici s pravom glasa	754.851	0	4.872	198.456	372.554	178.970
• Grupa	715.880	0	0	178.970	357.940	178.970
• Grupa	38.972	0	4.872	19.486	14.614	0
<b>UKUPNO</b>	<b>765.221</b>	<b>10.369</b>	<b>4.872</b>	<b>198.456</b>	<b>372.554</b>	<b>178.970</b>

- **Mjere operativnog restrukturiranja i izračun njihovih učinaka na poslovanje**

Operativno restrukturiranje je prvenstveno 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



dovesti društvo u stanje likvidnosti, Plan restrukturiranja uključuje i određene mjere operativnog restrukturiranja.

- Optimizacija radnih procesa

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

- Povećanje prihoda

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

- Povećanje profitabilnosti

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

- Oglašavanje

Najvažnija stavka u poslovanju je oglašavanje i informiranje klijenata o vlastitim proizvodima i uslugama, što društvo već intenzivno provodi, 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). Osim toga, navedene aktivnosti ne zahtijevaju značajnija dodatna financijska sredstva i ne traže pojačane tržišne napore.

- **Izračun učinka operativnih mjera na poslovanje**

Kroz segment operativnih mjera restrukturiranja, društvo će u 2022 godini (prva cjelokupna godina pune implementacije operativnih mjera) povećati profitabilnost za ukupno 20.000 kn u odnosu na 2019 godinu (zadnju godinu prije pojave COVID 19), čime će postići optimalno, profitabilno poslovanje.

Tablica 5: Učinak operativnih mjera

RB	OPIS	IZNOS
1	Povećanje profitabilnosti kroz optimizaciju radnih procesa	5.000
2	Povećanje profitabilnosti kroz novi segment nabave	10.000
3	Povećanje profitabilnosti kroz operativne poslovne procese	5.000
	<b>UKUPNO</b>	<b>20.000</b>

- **Plan poslovanja za narednih 5 godina**

Plan poslovanja se temelji na postojećim tržišnim i organizacijskim kapacitetima, te mjerama operativnog i financijskog restrukturiranja koje su uključene u izradu ovog izvješćaja. 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 operativnog restrukturiranja)
- Prihodi i bruto marža – Projekcija prihoda unutar prikazanog računa dobiti i gubitka temelji se na projekcijama za djelatnost kojom 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 6: plan računa dobiti i gubitka

RAČUN DOBITI I GUBITKA	PLAN REKONSTRUKCIJE						
	2019	ruj.20	2020	POSLOJE NAGODBE			
				2021	2022	2023	20
<b>POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>598.303</b>	<b>313.741</b>	<b>503.000</b>	<b>600.000</b>	<b>617.900</b>	<b>636.335</b>	<b>655.</b>
Prihodi od prodaje	587.984	210.858	400.000	590.000	607.700	625.931	644.
Ostali poslovni prihodi	10.319	102.883	103.000	10.000	10.200	10.404	10.
<b>POSLOVNI RASHODI</b>	<b>588.463</b>	<b>546.003</b>	<b>580.000</b>	<b>585.000</b>	<b>588.890</b>	<b>592.892</b>	<b>597.</b>
<b>Materijalni troškovi</b>	<b>433.997</b>	<b>467.873</b>	<b>480.000</b>	<b>431.000</b>	<b>431.000</b>	<b>431.000</b>	<b>431.</b>
Sirovina i materijal	38.726	39.297	40.000	39.000	39.000	39.000	39.
Troškovi prodane robe	222.734	332.304	360.000	220.000	220.000	220.000	220.
Ostali vanjski troškovi	172.537	96.272	110.000	172.000	172.000	172.000	172.
Troškovi osoblja	113.026	52.425	70.000	113.000	116.390	119.882	123.
Amortizacija	7.797	9.829	10.000	8.000	8.000	8.000	8.
Vrijednosna usklađenja	8.300	9.146	10.000	8.000	8.000	8.000	8.
Ostali poslovni rashodi	25.343	6.730	10.000	25.000	25.500	26.010	26.
<b>FINANCUSKI PRIHODI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>FINANCUSKI RASHODI</b>	<b>6.830</b>	<b>2.782</b>	<b>4.000</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>6.</b>
Rashodi s osnova kamata	6.830	2.782	4.000	6.000	6.000	6.000	6.
<b>UKUPNI PRIHOD</b>	<b>598.303</b>	<b>313.741</b>	<b>503.000</b>	<b>600.000</b>	<b>617.900</b>	<b>636.335</b>	<b>655.</b>
<b>UKUPNI RASHOD</b>	<b>595.293</b>	<b>548.785</b>	<b>584.000</b>	<b>591.000</b>	<b>594.890</b>	<b>598.892</b>	<b>603.</b>
<b>DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>3.010</b>	<b>-235.044</b>	<b>- 81.000</b>	<b>9.000</b>	<b>23.010</b>	<b>37.443</b>	<b>52.</b>
Porez na dobit	1.795			900	2.301	3.744	5.
<b>DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>1.215</b>	<b>-235.044</b>	<b>- 81.000</b>	<b>8.100</b>	<b>20.709</b>	<b>33.699</b>	<b>47.</b>

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 društva biti će pozitivno.

#### • Planirana bilanca na zadnji dan razdoblja

Društvo će ostvarenjem navedenog Plana operativnog i financijskog restrukturiranja biti

dovedeno u stanje stabilnog, održivog i neograničenog poslovanja, sa stanjem obveza kako je prikazano u Bilanci na dan 31.12.2024. godine, kao zadnjeg dana za koji je sastavljen plan.

Tablica 7: Projekcija bilance

NAZIV POZICIJE	2019	NAKON REKONSTRUKCIJE				
		2020	2021	2022	2023	2024
AKTIVA						
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI, A NEUPLAĆENI KAPITAL						
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	46.969	40.000	36.000	32.000	28.000	24.000
I. NEMATERIJALNA IMOVINA						
II. MATERIJALNA IMOVINA	46.969	40.000	36.000	32.000	28.000	24.000
III. DUGOTRAJNA FINANCISKA IMOVINA						
IV. POTRAŽIVANJA						
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA						
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	958.901	620.000	610.575	601.718	593.454	585.000
I. ZALIHE	664.747	500.000	490.196	480.584	471.161	461.000
II. POTRAŽIVANJA	234.095	90.000	87.379	84.834	82.363	79.000
III. KRATKOTRAJNA FINANCISKA IMOVINA						
IV. NOVAC U BANC I BLAGAINI	60.059	30.000	33.000	36.300	39.930	43.000
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI						
F) UKUPNO AKTIVA	1.005.870	660.000	646.575	633.718	621.454	609.000
G) IZVANBILANČNI ZAPISI						
PASIVA						
A) KAPITAL I REZERVE	95.317	14.317	22.417	43.126	76.825	123.000
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
II. KAPITALNE REZERVE						
III. REZERVE IZ DOBITI						
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE						
V. ZADRŽANA DOBIT	74.102	75.317		2.417	23.126	56.000
VI. PRENESENI GUBITAK			5.683			
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	1.215		8.100	20.709	33.699	47.000
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE		81.000				
IX. MANJINSKI INTERES						
B) REZERVIRANJA						
C) DUGOROČNE OBVEZE			450.000	300.000	150.000	
D) KRATKOROČNE OBVEZE	910.553	645.683	174.158	290.592	394.629	485.000
E) PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA						
F) UKUPNO PASIVA	1.005.870	660.000	646.575	633.718	621.454	609.000

- ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI (tražbine radnika i prijašnjih dužnikovih radnika, izlučna prava, razlučna prava,

## tražbine za koje se vodi postupak, neosigurane tražbine i druge tražbine)

Ukupne obveze društva KINESIOTAPE d.o.o. koje su se utvrdile na ročištu radi ispitivanja tražbina održanog dana 22. travnja 2021. iznose 754.851,25 kn.

U nastavku slijedi analitika prethodno navedenih obveza.

Tablica 8: Utvrđene tražbine vjerovnika

RB	Ime i prezime / Naziv vjerovnika	OIB vjerovnika	Adresa vjerovnika	Iznos utvrđene tražbine u kn
1	A1 HRVATSKA d.o.o	29524210204	Zagreb, Vrtni put 1	25,00
2	ACTARIUS d.o.o.	81007454498	Dugopolje Zvonimirova 9	740,64
3	AGENCIJA ZA LIJEKOVE I MEDICINSKE PROIZVODE	37926884937	Zagreb Ksaverska cesta 4	625,00
4	BAUERFEIND d.o.o.	05769955462	Zagreb, Goleška 20	0,32
5	ERSTE&STEIRMARKISCHE BANKA D.D.	23057039320	Zagreb	41.293,33
6	FINANCIJSKA AGENCIJA	85821130368	Zagreb, Vrtni put 3	817,00
7	GEC-KOŽA-GUMA d.o.o.	00370062812	Samobor, Dobriše Cesarića 19d	1.835,02
8	GRAD MAKARSKA	5351514521 2	Makarska, Obala Kralja Tomislava	4.832,61
9	GRAD SPLIT	7875559886 8	Split, Obala kneza Branimira 17	2.356,13
10	HEP ELEKTRA d.o.o.	43965974818	Zagreb, Vukovarska 37	467,73
11	HEP-Operator distribucijskog s	46830600751	Zagreb, Vukovarska 37	291,09
12	Hrvatska Radiotelevizija	68419124305	Zagreb, Prisavlje 3	1.686,62
13	HRVATSKI TELEKOM d.d.	81793146560	Zagreb, Savska cesta 32	4.172,25
14	Hrvatske Šume d.o.o.	69693144506	Zagreb, ulica kneza Branimira 1	758,96
15	Hrvatsko društvo skladatelja	56668956985	Zagreb, Henzelova 62a	225,68
16	Inauro j.d.o.o.	80674967602	Makarska, Ante Starčevića 32	27.200,00

17	JOSEF SEIBEL	DE149597856	Njemačka, 76846 Haunstein Gebruder-Seibel- Strase 7-9	20.693,75
18	KARL DIETZ KIJEVO d.o.o.	87198948864	Kijevo, Bajani 65	7.411,55
19	KOLEKS d.o.o.	31041897589	Zagreb, Nodilova 7	1.299,31
20	KOPITARNA ZAGREB d.o.o.	25843074154	Zagreb, Avenija Većeslava Holjevcu 23	32.682,48
21	LOGoBOX d.o.o.	08317306471	Zagreb, Antuna Šoljana 22	668,75
22	MAKARSKI KOMUNALAC d.o.o.	12733878804	Makarska, Trg Tina Ujevića 1	2.103,38
23	Medikor zastupanje i posredovanje u prometu usluga d.o.o.	67863378582	Zagreb, Cernička 3a	1.332,40
24	Ministarstvo financija	18683136487	Zagreb, Katančičeva 5	38.971,69
25	N.S.ŠPORT d.o.o.	85463179265	Zagreb, Lovranska 1	46.957,91
26	NEUROTH SLUŠNA POMAGALA d.o.o.	70178250686	Zagreb, Kišpatičeva 12	8.825,50
27	NEUTRINO TAU d.o.o.	07372381759	Zagreb, Baštijanova 1a	695,00
28	OBRIS d.o.o.	45670291303	Split, Osječka 36	255,00
29	OKTAL PHARMA d.o.o.	30750621355	Zagreb, Utinjska 40	17.956,96
30	OPTIMUS ADAPTERI j.d.o.o.	53030000232	Zagreb, Petrinjska 13	784,00
31	ORTOPEDSKI CENTAR PATRIK j.d.o.o.	73141434065	Metković, Industrijska 8/1	323,19
32	OTTO BOCK ADRIA d.o.o.	36704764902	Sveta Nedjelja, Dr. Frane Tuđmana 14	78.773,65
33	PAPUČA d.o.o.	00717031613	Split, Ulica Josipa Jovića 149	956,74
34	PRIMA COMMERCE d.o.o.	24130056111	Bjelovar Slavonska cesta 6	1.461,00
35	PRINT SPOT d.o.o.	51318143345	Baška Voda, Bratuš 93	480,00

36	PROTETIKA d.o.o.	20529641287	Split, Alojzija Stepinca 18A	8.924,19
37	RITFIT d.o.o.	SI88493938	Slovenija, Ljubljana Trg mladinskih delovnih brigad 5	8.971,18
38	ROZI STEP d.o.o	49802235217	Zagreb, Jurkovićeve 21	7.122,70
39	Milivoj Srzić	99925702021	Makarska, Put požara 20	311.544,10
40	Telemach Hrvatska d.o.o.	70133616033	Zagreb, Josipa Marohnića 1	194,00
41	TELEMAX d.o.o	16596508010	Split, Šetalište Pape Ivana Pabla II	339,00
42	TENACO GRUPA d.o.o.	74797023653	Petrinja, Mije Srnaka 51	56.659,87
43	TS CO ltd		Južna Koreja Hwanggeum 3-ro /beon-gil, Yangchon	7.570,69
44	UNIQA OSIGURANJE d.d	75665455333	Zagreb, Planinska 13a	1.902,77
45	VAN ESSEN d.o.o za trgovinu u stečaju	37991017152	Trogir, Kardinala Alojzija Stepinca 78c	623,75
46	Vodovod i kanalizacija d.o.o.	56826138353	Split, Hercegovačka 8	0,56
47	Wiener osiguranje Vienna Insurance Group d.d.	56826138353	Zagreb, Slovenska 24	663,80
48	ZAŠTO d.o.o.	94409420808	Makarska, Makarskih Biskupa 3	375,00
<b>UKUPNO – utvrđene tražbine vjerovnika</b>				<b>754.851,25</b>

Tablica 9. Oспораване тражбине вјеровника

RB	Ime i prezime / naziv vjerovnika	OIB vjerovnika	Iznos osporene tražbine u kn	Razlog osporavanja
1	E.ON Energija d.o.o. Zagreb	81103558092	1.286,85	Iznos plaćen
2	Grad Split	78755598868	3.506,45	Osporeni iznos komunalne naknade odnosi se na razdoblje kad dužnik nije koristio prostor u vlasništvu Grada Splita
<b>Ukupno:</b>			<b>4.793,30</b>	

Tablica 10: Obveza prema zaposlenicima

Rb	Ime i prezime	Oib	Adresa	Visina tražbine
1	Magdalena Skender	20582356210	Makarska, Put Makra 20	8.085,20
<b>UKUPNO</b>				<b>8.085,20</b>

- Raspodjela navedenih obveza prema grupama

Tablica 11: ukupne obveze društva

Opis	Iznos
<b>Prioritetne tražbine</b>	<b>10.369,77</b>
Neto plaće	8.085,20
MIO I	1.498,72
MIO II	785,85
<b>VJEROVNICI S PRAVOM GLASA</b>	<b>754.851,25</b>
RAZLUČNI VJEROVNICI	-
IZLUČNI VJEROVNICI	-
<b>UKUPNO</b>	<b>765.221,02</b>

- Ponuda vjerovnicima u predstečajnom postupku

Tablica 12: Analiza tražbina po grupama

Vjerovnici	DINAMIKA IZMIRENJA					
	Visina tražbine	2020	2021	2022	2023	2024
<b>PRIORITETNE TRAŽBINE</b>	<b>10.369</b>	<b>10.369</b>				
Obveze za neto plaće	8.085	8.085				
Obveze za doprinose	2.284	2.284				
<b>Vjerovnici s pravom glasa</b>	<b>754.851</b>	<b>0</b>	<b>4.872</b>	<b>198.456</b>	<b>372.554</b>	<b>178.970</b>
• Grupa	715.880	0	0	178.970	357.940	178.970
• Grupa	38.972	0	4.872	19.486	14.614	0
<b>UKUPNO</b>	<b>765.221</b>	<b>10.369</b>	<b>4.872</b>	<b>198.456</b>	<b>372.554</b>	<b>178.970</b>

- Grupa 1. vjerovnika

Dužnik se obvezuje ovim Predstečajnim sporazumom isplatiti prvu grupu vjerovnika prema

uvjetima kako slijedi:

- Isplata: 100%-tnog iznosa tražbine
- Rok isplate: 3 godine, uključujući poček od 12 mjeseci + povrat u 24 mjesečne rate
- Dužnik se obvezuje platiti na način da od dana pravomoćnosti predstečajnog postupka pred nadležnim sudom počinje teći rok za otplatu duga, te da će isti platiti u 24 jednake mjesečne rate, koje dospijevaju zadnjeg dana u mjesecu, s tim da prva rata dospijeva na naplatu nakon isteka počeka od 12 mjeseci

Tablica 13: 1. grupa vjerovnika

RB	NAZIV VJEROVNIKA	OIB	ADRESA VJEROVNIKA	grupa	Visina tražbine	9 traži
1	A1 HRVATSKA d.o.o	29524210204	Zagreb, Vrtni put 1	1	25,00	100
2	ACTARIUS d.o.o.	81007454498	Dugopolje Zvonimirova 9	1	740,64	100
3	AGENCIJA ZA LIJEKOVE I MEDICINSKE PROIZVODE	37926884937	Zagreb Ksaverska cesta 4	1	625,00	100
4	BAUERFEIND d.o.o.	05769955462	Zagreb, Goleška 20	1	0,32	100
5	ERSTE&STEIRMARKISCHE BANKA D.D.	23057039320	Zagreb	1	41.293,33	100
6	FINANCIJSKA AGENCIJA	85821130368	Zagreb, Vrtni put 3	1	817,00	100
7	GEC-KOŽA-GUMA d.o.o.	00370062812	Samobor, Dobriše Cesarića 19d	1	1.835,02	100
8	GRAD MAKARSKA	53515145212	Makarska, Obala Kralja Tomislava	1	4.832,61	100
9	GRAD SPLIT	78755598868	Split, Obala Kneza Branimira 17	1	2.356,13	100
10	HEP ELEKTRA d.o.o.	43965974818	Zagreb, Vukovarska 37	1	467,73	100
11	HEP-Operator distribucijskog s	46830600751	Zagreb, Vukovarska 37	1	291,09	100
12	Hrvatska Radiotelevizija	68419124305	Zagreb, Prisavlje 3	1	1.686,62	100
13	HRVATSKI TELEKOM d.d.	81793146560	Zagreb, Savska cesta 32	1	4.172,25	100
14	Hrvatske Šume d.o.o.	69693144506	Zagreb, ulica kneza Branimira 1	1	758,96	100
15	Hrvatsko društvo skladatelja	56668956985	Zagreb, Henzelova 62a	1	225,68	100
16	Inauro j.d.o.o.	80674967602	Makarska, Ante Starčevića 32	1	27.200,00	100



17	JOSEF SEIBEL	DE149597856	Njemačka, 76846 Haunstein Gebruder-Seibel-Strase 7-9	1	20.693,75	100
18	KARL DIETZ KIJEVO d.o.o.	87198948864	Kijevo, Bajani 65	1	7.411,55	100
19	KOLEKS d.o.o.	31041897589	Zagreb, Nodilova 7	1	1.299,31	100
20	KOPITARNA ZAGREB d.o.o.	25843074154	Zagreb, Avenija Većeslava Holjevca 23	1	32.682,48	100
21	LOGoBOX d.o.o.	08317306471	Zagreb, Antuna Šoljana 22	1	668,75	100
22	MAKARSKI KOMUNALAC d.o.o.	12733878804	Makarska, Trg Tina Ujevića 1	1	2.103,38	100
23	Medikor zastupanje i posredovanje u promotu usluga d.o.o.	67863378582	Zagreb, Cernička 3a	1	1.332,40	100
24	N.S.ŠPORT d.o.o.	85463179265	Zagreb, Lovranska 1	1	46.957,91	100
25	NEUROTH SLUŠNA POMAGALA d.o.o.	70178250686	Zagreb, Kišpatićeva 12	1	8.825,50	100
26	NEUTRINO TAU d.o.o.	07372381759	Zagreb, Baštijanova 1a	1	695,00	100
27	OBRIS d.o.o.	45670291303	Split, Osječka 36	1	255,00	100
28	OKTAL PHARMA d.o.o.	30750621355	Zagreb, Utinjska 40	1	17.956,96	100
29	OPTIMUS ADAPTERI j.d.o.o.	53030000232	Zagreb, Petrinjska 13	1	784,00	100
30	ORTOPEDSKI CENTAR PATRIK j.d.o.o.	73141434065	Metković, Industrijska 8/1	1	323,19	100
31	OTTO BOCK ADRIA d.o.o.	36704764902	Sveta Nedjelja, Dr. Frane Tuđmana 14	1	78.773,65	100
32	PAPUČA d.o.o.	00717031613	Split, Ulica Josipa Jovića 149	1	956,74	100
33	PRIMA COMMERCE d.o.o.	24130056111	Bjelovar Slavonska cesta 6	1	1.461,00	100
34	PRINT SPOT d.o.o.	51318143345	Baška Voda, Bratuš 93	1	480,00	100
35	PROTETIKA d.o.o.	20529641287	Split, Alojzija Stepinca 18A	1	8.924,19	100
36	RITFIT d.o.o.	SI88493938	Slovenija, Ljubljana Trg mladinskih delovnih brigad 5	1	8.971,18	100

37	ROZI STEP d.o.o	49802235217	Zagreb, Jurkovićeve 21	1	7.122,70	100
38	Milivoj Srzić	99925702021	Makarska, Put požara 20	1	311.544,10	100
39	Telemach Hrvatska d.o.o.	70133616033	Zagreb, Josipa Marohnića 1	1	194,00	100
40	TELEMAX d.o.o	16596508010	Split, Šetalište Pape Ivana Pabla II	1	339,00	100
41	TENACO GRUPA d.o.o.	74797023653	Petrinja, Mije Srnaka 51	1	56.659,87	100
42	TS CO ltd		Južna Koreja Hwanggeum 3-ro /beon-gil, Yangchon	1	7.570,69	100
43	UNIQA OSIGURANJE d.d	75665455333	Zagreb, Planinska 13a	1	1.902,77	100
44	VAN ESSEN d.o.o za trgovinu u stečaju	37991017152	Trogir, Kardinala Alojzija Stepinca 78c	1	623,75	100
45	Vodovod i kanalizacija d.o.o.	56826138353	Split, Hercegovačka 8	1	0,56	100
46	Wiener osiguranje Vienna Insurance Group d.d.	56826138353	Zagreb, Slovenska 24	1	663,80	100
47	ZAŠTO d.o.o.	94409420808	Makarska, Makarskih Biskupa 3	1	375,00	100
UKUPNO grupa 1. vjerovnika					715.879,56	

#### • Grupa 2. vjerovnika

Dužnik se obvezuje ovim Predstečajnim sporazumom isplatiti drugu grupu vjerovnika prema uvjetima kako slijedi:

- Isplata: 100%-tnog iznosa tražbine
- Rok isplate: namirenje poreznog duga sklapanjem upravnog ugovora , te plaćanje cijelog iznosa glavnice i kamata u 24 mjesečna anuiteta uz obračun pripadajuće zakonske zatezne kamate
- Dužnik se obvezuje platiti na način da od dana pravomoćnosti predstečajnog postupka pred nadležnim sudom počinje teći rok za otplatu duga, te da će isti platiti u 24 mjesečna anuiteta

Tablica 14: 2. grupa vjerovnika

1	Ministarstvo financija	18683136487	Zagreb, Katančićeva 5	1	38.971,69	100
---	------------------------	-------------	-----------------------	---	-----------	-----

<b>UKUPNO grupa 2. vjerovnika</b>	<b>38.971,69</b>
-----------------------------------	------------------

•

- **Prioritetne tražbine**

Tablica 15: Pregled prioritetnih tražbina

<b>PRIORITETNE TRAŽBINE</b>	<b>IZNOS</b>
Obveze za MIO I	1.498,72
Obveze za MIO II	785,85
Obveze za neto plaće	8.085,20
<b>UKUPNO</b>	<b>10.369,77</b>

Prava radnika isključena su iz postupka predstečajne nagodbe i prioritetna su za podmirenje što znači da postupak predstečajne nagodbe ne utječe na namirenje potraživanja radnika, već će oni biti namireni iz tekućeg poslovanja.

Tablica 16: Obveze prema zaposlenima

Rb	Ime i prezime	Oib	Adresa	Visina tražbine	Neto plaća
1	Magdalena Skender	20582356210	Makarska, Put Makra 20	8.085,20	8.085,20
<b>UKUPNO</b>				<b>8.085,20</b>	

- **planirani troškovi restrukturiranja**

Sukladno financijsko-operativnom planu restrukturiranja nije potrebna realizacija dodatnih investicija budući da je društvo kadrovski, tehnološki i organizacijski na zavidnom nivou.

Dodatni troškovi vezani uz provođenje predstečajnog postupka, bit će sukladni Stečajnom zakonu NN 71/15, prema kojem je Podnositelj prijedloga dužan uplatiti predujam za troškove predstečajnog postupka u iznosu 5.000,00 kuna, te uplatiti trošak nagrade i naknade troškova za rad povjerenika koji će biti oglašeni na stanicama e-oglasna ploča sudova. Ostali troškovi predstečajnog postupka bit će određeni sukladno zakonu. Troškovi koje je zakonom ili posebnim zakonom propisano da će se namirivati kao troškovi predstečajnog postupka, odredit će se u iznosu propisanim navedenim zakonom.