

u don

2 ST-40/19-22

431

ISTRA BAZENI d.o.o.

PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA (2018.-2023.)



TRGOVAČKI SUD U PAZINU

Primljeno neposredno - preko pošte (obično - preporučeno)

16-08-2019 god. u 4 primjeraka sa ☒ priloga
i ☒ rubrika.

Pismeno utrošeno poštom osigovoreno - s oštećenim omotom.

Predano ☒ preporučeno dana 14.08. 20 19 god.

Pismeno primljeno ☒ kuna u taksenim markama

- nedostajanje ☒ kuna - pismeno primljeno bez takse.

Primljeno ☒ (kao, taksene marke i sl.)

Potpis radnika:

SADRŽAJ

OBAVIJEST VJEROVNICIMA O PODNOŠENJU ZAHTJEVA ZA POKRETANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA	3
1. UVOD	4
1.1. OPĆI PODACI	5
1.2. PREDMET POSLOVANJA	6
1.3. UPRAVA TVRTKE I VLASNIČKA STRUKTURA	7
1.4. ANALIZA ZAPOSLENIH	7
1.5. FINACIJSKO IZVJEŠĆE NA 31.12.2018. GODINE	8
1.6. OPIS ČINJENICA I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE UVJETA ZA OTVARANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA	14
1.7. OPIS ČINJENICA I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE PRIJETEĆE NESPOSOBNOSTI ZA PLAĆANJE	14
1.8. UKUPNE OBEZE DRUŠTVA	15
2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA	17
3. MJERE FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	18
3.1. IZRAČUN FINACIJSKIH MJERA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	21
4. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE	22
4.1 IZRAČUN UČINKA OPERATIVNIH MJERA NA POSLOVANJE	23
5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA	24
6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG RAZDOBLJA	27
7. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI	28
8. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU	29
9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA	31

- **Popis imovine i obveza dužnika:**

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

- **Ostalo**

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

1. UVOD

Tvrtka ISTRA BAZENI 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.

ISTRA BAZENI d.o.o. planira pokretanjem predstečajnog postupka prema Stečajnom Zakonu (NN 71/15, 104/17) deblokirati svoj poslovni račun, što je ujedno i preduvjet za nastavak redovnog poslovanja. Deblokada računa omogućit će nastavak dosadašnjeg poslovanja, odnosno nastavak s iznajmljivanjem svojih nekretnina.

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

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

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

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

Svi podaci u daljnjem tekstu usklađeni su s financijskim izvješćima na dan 31.12.2018. godine.

1.1. Opći podaci

ISTRA BAZENI d.o.o. poduzeće je sa sjedištem na adresi Stancija Paradiž 98, 52215 Butkovići (Svetvinčenat)

OIB: 02337947560

MB: 4959345

Naziv: ISTRA BAZENI d.o.o. za građevinarstvo i

trgovinu Sjedište: Stancija Paradiž 98, 52215

Butkovići (Svetvinčenat) OIB: 02337947560

Godina osnivanja: 2017

Temeljni kapital: 210.100,00 kuna

Osoba ovlaštena za zastupanje: Ivan Kuftić, OIB: 58442680749, Butkovići, STANCIJA PARADIŽ 98, član uprave, zastupa pojedinačno i samostalno

Broj zaposlenih na dan 31.12.2018. godine: nema zaposlenih

1.2. Predmet poslovanja

Izjavom o osnivanju od 07. ožujka 2017. tvrtka je registrirana za:

- * kupnja i prodaja robe te obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu
- * zastupanje stranih tvrtki
- * izgradnja, održavanje bazena i bazenske tehnike
- * pružanje usluga u nautičkom, seljačkom, zdravstvenom, kongresnom, športskom, lovnom i drugim oblicima turizma, pružanje ostalih turističkih usluga
- * pripremanje hrane i pružanje usluga prehrane
- * pripremanje i usluživanje pića i napitaka
- * pružanje usluga smještaja
- * pripremanje hrane za potrošnju na drugom mjestu sa ili bez usluživanja (u prijevoznom sredstvu, na priredbama i sl.) i opskrba tom hranom (catering)
- * prijevoz za vlastite potrebe
- * djelatnosti javnoga cestovnog prijevoza putnika i tereta u domaćem i međunarodnom prometu
- * poslovanje nekretninama
- * posredovanje u prometu nekretnina
- * pružanje usluga u trgovini
- * ostale turističke usluge: iznajmljivanje pribora i opreme za šport i rekreaciju, kao što su sandoline, daske za jedrenje, bicikli na vodi, suncobrani, ležaljke i sl.
- * turističke usluge koje uključuju športsko-rekreativne ili pustolovne aktivnosti
- * organiziranje seminara, stručnih i poslovnih savjetovanja, kongresa, simpozija, sajmova, priredbi, izložbi, promidžbenih skupova, koncerata
- * poljoprivredna djelatnost
- * integrirana proizvodnja poljoprivrednih proizvoda
- * poljoprivredno - savjetodavna djelatnost
- * projektiranje i građenje građevina te stručni nadzor građenja
- * energetska certificiranje, energetski pregled zgrade i redoviti pregled sustava grijanja i sustava hlađenja ili klimatizacije u zgradi
- * obavljanje stručnih poslova prostornog uređenja
- * obavljanje djelatnosti upravljanja projektom gradnje
- * poslovi građenja i rekonstrukcije javnih cesta
- * poslovi održavanja javnih cesta

1.3. Uprava tvrtke i vlasnička struktura

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

Tvrtka ISTRA BAZENI d.o.o. je 100 % u vlasništvu Ivana Kuftić i nakon restrukturiranja neće se mijenjati.

1.4. Analiza zaposlenih

Tvrtka prije pokretanja predstečajnog postupka nema zaposlenih. Nakon restrukturiranja planiraju zaposliti 2 djelatnika u naredne četiri godine.

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



Grafički prikaz: Plan kretanja broja zaposlenih po godinama

538

1.5. Financijsko izvješće na 31.12.2018. godine

Bilanca na dan 31.12.2018. pokazuje da je potraživanje tvrtke ukupno 1.583.162,00 kn, dok obveze iznose 20.144.316,00 kn, a prioritetne tražbine 10.716,00 kn. Istovremeno tvrtka ima dugotrajnu imovinu u vrijednosti 19.508.830,00 kn.

Rezultati poslovanja dati su u računu dobiti i gubitka (31.12.2018.) u nastavku.

Navigacija	Naslovna	RefStr	Bilanca	RDG	Dodatni	NT_I	NT_D	PK	Kont
RAČUN DOBITI I GUBITKA za razdoblje 01.01.2018. do 31.12.2018.									Obrazac POD-RDG
Obveznik: 02337947560; ISTRA BAZENI d.o.o.									
Naziv pozicije		AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina				
1		2	3	4	5				
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)									
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe		125		0	0				
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)		126							
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga		127							
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe		128							
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)		129							
		130							
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)									
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda		131		0	0				
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)		132							
a) Troškovi sirovina i materijala		133		0	0				
b) Troškovi prodane robe		134							
c) Ostali vanjski troškovi		135							
		136							
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)		137		0	0				
a) Neto plaće i nadnice		138							
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća		139							
c) Doprinosi na plaće		140							
4. Amortizacija		141							
5. Ostali troškovi		142							
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)		143		0	0				
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine		144							
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine		145							
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)		146		0	0				
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze		147							
b) Rezerviranja za porezne obveze		148							
c) Rezerviranja za započete sudske sporove		149							
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava		150							
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima		151							
f) Druga rezerviranja		152							
8. Ostali poslovni rashodi		153							
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)									
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe		154		1	1				
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima		155							
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe		156							
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe		157							
		158							

5. Tečajne razlike i ostali finansijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159			
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih finansijskih ulaganja i zajmova	160			
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161			
8. Tečajne razlike i ostali finansijski prihodi	162		1	1
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od finansijske imovine	163			
10. Ostali finansijski prihodi	164			
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165		0	0
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			
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169			
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od finansijske imovine	170			
6. Vrijednosna usklađenja finansijske imovine (neto)	171			
7. Ostali finansijski rashodi	172			
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173			
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174			
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175			
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176			
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177		1	1
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178		0	0
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179		1	1
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180		1	1
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181		0	0
XII. POREZ NA DOBIT	182			
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183		1	1
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184		1	1
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185		0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186		0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187			
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188			
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189			
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190		0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191		0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)				
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192		0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194		0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195		0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196		0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198		0	0
PODATAK RDC u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji finansijski izvještaj)				
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201			
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202			
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203		0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204			
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205			
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja finansijske imovine raspoložive za prodaju	206			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207			
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208			
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209			

44b

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

U nastavku slijedi bilanca tvrtke na dan 31.12.2018.

Navigacija	Naslovna	RefStr	Bilanca	RDG	Dodatni	NT_I	NT_D	PK	Kont
BILANCA stanje na dan 31.12.2018.									Obrazac POD-BIL

Obveznik: 02337947560; ISTRA BAZENI d.o.o.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002		0	19.508.830
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		0	0
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005			
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010		0	19.508.830
1. Zemljište	011			6.822.541
2. Građevinski objekti	012			11.616.289
3. Postrojenja i oprema	013			0
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014			0
5. Biološka imovina	015			0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			0
7. Materijalna imovina u pripremi	017			1.070.000
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023			

4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024		
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026		
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027		
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028		
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029		
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030		
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032		
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033		
3. Potraživanja od kupaca	034		
4. Ostala potraživanja	035		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	10	2.040.560
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	0	0
1. Sirovine i materijal	039		
2. Proizvodnja u tijeku	040		
3. Gotovi proizvodi	041		
4. Trgovačka roba	042		
5. Predujmovi za zalihe	043		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044		
7. Biološka imovina	045		
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	0	1.583.162
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047		
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048		
3. Potraživanja od kupaca	049		21.135
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050		9.717
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		9.013
6. Ostala potraživanja	052		1.543.297
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	0	457.398
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054		
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055		
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056		
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057		
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059		
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060		
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	0	303.024
9. Ostala financijska imovina	062	0	154.374
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	10	
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064		
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	10	21.549.390

552

F) IZVANBILANČNI ZAPISI		066		
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067		10	1.405.074
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		10	3.822.981
II. KAPITALNE REZERVE	069			
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		0	0
1. Zakonske rezerve	071			
2. Rezerve za vlastite dionice	072			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073			
4. Statutarne rezerve	074			
5. Ostale rezerve	075			
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076			
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077		0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078			
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079			
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080			
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081		0	-2.417.908
1. Zadržana dobit	082			1.098.499
2. Preneseni gubitak	083			3.516.407
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084		0	1
1. Dobit poslovne godine	085			1
2. Gubitak poslovne godine	086			
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087			
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088		0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089			
2. Rezerviranja za porezne obveze	090			
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091			
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092			
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093			
6. Druga rezerviranja	094			
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095		0	18.223.418
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101			18.223.418
7. Obveze za predujmove	102			
8. Obveze prema dobavljačima	103			
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104			
10. Ostale dugoročne obveze	105			
11. Odgođena porezna obveza	106			
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107		0	1.920.898
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109			

423

3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112			229.181
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113			0
7. Obveze za predujmove	114			0
8. Obveze prema dobavljačima	115			1.579.506
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116			0
10. Obveze prema zaposlenicima	117			10.716
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118			62.068
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119			0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120			0
14. Ostale kratkoročne obveze	121			39.427
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122			
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123		10	21.549.390
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124			

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

Tvrtka ISTRA BAZENI d.o.o. bavi se iznajmljivanjem svojih nekretnina. Tvrtka trenutno ima 9 vila od kojih iznajmljuje 5, a ostale su u postupku dobivanja dokumentacije. Glavni kupci su Austrijanci i Nijemci koji čine 93 % naših gostiju.

Tvrtka ISTRA BAZENI d.o.o. kvalitetna je tvrtka s profesionalnim pristupom poslovnim zadacima. U višegodišnjem poslovanju, tvrtka je stekla brojne zadovoljne klijente, no ekonomska kriza je utjecala na smanjenje prometa, a na poslijetku, blokada računa je potpuno onemogućila redovno poslovanje.

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

Tvrtka ISTRA BAZENI d.o.o. odlučila se za pokretanje predstečajnog postupka sukladno Stečajnom zakonu zbog postojanja prijeteće 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 prijeteće nesposobnosti za plaćanje

Sukladno čl. 4. Stečajnog Zakona, u uvjetima nastupa nelikvidnosti koje se ogleda u nemogućnosti da ISTRA BAZENI d.o.o. poduzetim mjerama financijskog restrukturiranja izvan predstečajnog postupka sama uspostavi stanje likvidnosti, tvrtka ISTRA BAZENI d.o.o. pokreće predstečajni postupak. Prijeteća nesposobnost za plaćanje ogleda se u činjenici da dužnik u Očevidniku redoslijeda osnova za plaćanje koji vodi Financijska agencija ima evidentirane neizvršene osnove za

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

sa Fine o danima blokade i Očevidnikom o redosljedu plaćanja koji su priloženi Prijedlogu za pokretanje predstečajnog postupka.

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

1.8. Ukupne obveze društva

Obveze društva ISTRA BAZENI d.o.o. na dan 31.12.2018. prikazane su kako slijedi:

Redni broj / broj prijave	Vjerovnik	Iznos utvrđene tražbine (kn)		
1.	CAPITAL SOLUTION d.o.o., Trg javne vage 8, Vodnjan, OIB: 41662203751	1.070.000,00	-	21%-
2.	DUAS j.d.o.o., Industrijska zona Bibiči 1, OIB: 58817437288	2.100,00	-	-0
3.	FINANCIJSKA AGENCIJA, Ulica grada Vukovara 70, Zagreb, OIB: 85821130368	2.888,71	-	-0
4.	FILIP KRAJCAR, vl. obrta GARDEN ART, Krajcar Breg 17, Žminj, OIB: 12218039988	2.300,00	-	-0
5.	GENERALI OSIGURANJE d.d., Ulica grada Vukovara 284, Zagreb, OIB: 10840749604	10.699,83	-	-0
6.	HEP - ELEKTRA d.o.o., Ulica grada Vukovara 37, Zagreb, OIB: 43965974818	15.687,13	-	-0
7.	HEP – Operator distribucijskog sustava, Ulica grada Vukovara 37, Zagreb, OIB: 46830600751	42.296,61	-	-0

547

8.	HRVATSKE VODE, Ulica grada Vukovara 220, Zagreb, OIB: 28921383001	1.900,90	-	-0
9.	ISTRA - FERRUM d.o.o. Bibiči 1, Svetvinčenat, OIB: 84621291521	2.560,00	-	-0
10.	JAVNI BILJEŽNIK NANSI KOPIĆ, Gradinski uspon 4, Pula, OIB: 41419871295	5.231,25	-	-0
11.	IVAN KUFTIĆ, vl. obrta BIBI Poljoprivredno gospodarstvo & prijevoz robe, Stancija Paradiž 58, Butkovići, OIB: 58442680749	3.759.230,38	-	-75
12.	MANEO d.o.o., Vukovarska 14, Bjelovar, OIB: 68737438754	1.245,00	-	-0
13.	REPUBLIKA HRVATSKA, MINISTARSTVO FINACIJA, Porezna uprava, Područni ured Pazin, M. B. Rašana 2/4, Pazin, OIB: 18683136487	53.544,94	-	-0
14.	OPĆINA KAŠTELIR – LABINCI, Kaštelir 113, Kaštelir, OIB: 92974208191	10.203,71	-	-0
15.	QUADRATUM d.o.o., B. Zadre 14, Sesvete, OIB: 24422054683	11.520,00	-	-0
16.	S.D. COMPANY d.o.o., Kolodvorska 4, Pula, OIB: 00042404440	20.000,00	-	-0
	ukupno	5.011.408,46		100%

R B	OI B	IME I PREZIME RADNIKA	IZNOS OBVEZE
1	242163689 43	MARKO KUFTIĆ Ukupno:	10.716, 00 10.716, 00

Prioritetne tražbine

R B	OI B	NAZIV VJEROVNICA	IZNOS OBVEZE	STRUKTU RA
1	17779370 167	SOCIETA' PER LA GESTIONE DI ATTIVITA' – SGA, S. p. A., Via San Giacomo 19, Napulj, Republika Italija, OIB: 17779370167 Ukupno:	20.856.354, 02 20.856.354, 02	100,00 % 100,00 %

Razlučni vjerovnici

2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

U nastavku je prikazan izračun manjka likvidnih sredstava na dan 31.12.2018. godine

POZICIJA	IZNOS
1. Potraživanja od kupaca	21.135
2. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	9.717
3. Potraživanja od države i drugih institucija	9.013
4. Ostala potraživanja	1.543.297
5. Dani zajmovi, depoziti i slično	303.024
6. Ostala financijska imovina	154.374
UKUPNO LIKVIDNA IMOVNINA	2.040.560,00
1. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	20.856.354,02
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	229.181
3. Obveze prema dobavljačima	1.579.506
4. Obveze prema zaposlenicima	10.716
5. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	62.068
6. Ostale kratkoročne obveze	39.427
UKUPNO OBVEZE	22.777.252,00
MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	-20.736.692,00

Izračun manjka likvidnih sredstava

Manjak likvidnih sredstava na dan 31.12.2018. godine prema bilančnim pozicijama iznosi **-20.736.692,00kn** a isti je iskazan kao razlika obveza i likvidne imovine (brzo unovčive).

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

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

SKUPINA	VJEROVNICI	SALDO	UDIO	OTPIS(%)	OTPIS(kn)	SALDO ZA OTPLATU	KAMATNA STOPA	POČEK OTPLATE	ROK OTPLATE
A	Vjerovnici s neosiguranim tražbinama	5.011.408,46	22%	60% od ukupne tražbine	3.006.845,08	2.004.563,38	-	12 mjeseci	48 mjeseci
B	Razlučni vjerovnici	20.856.354,02	78%	-	0,00	20.856.354,02	-	-	-
C	Izlučni vjerovnici	-	-	-	-	-	-	-	-
D	Prioritetne tražbine	10.716,00	0%	-	0,00	10.716,00	-	-	-
	Ukupne obveze Društva	25.878.478,5	100%	-	3.507.985,9	22.370.492,6	-	-	-

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

- **Vjerovnici koji imaju neosiguranu tražbinu.** Za njih je predložena otplata 40% od utvrđenih tražbina u 48 jednakih mjesečnih anuiteta, nakon isteka 12 mjeseci počeka, bez kamata.
- **Vjerovnici s razlučnim pravom:** Navedeni vjerovnici ne sudjeluju u predstečajnom postupku te će se isti namiriti iz imovine na kojima vjerovnik ima razlučno pravo. U slučaju da se vjerovnici koji imaju razlučno pravo odreknu prava na odvojeno namirenje, predlaže se svrstavanje vjerovnika u prvu skupinu te će se za iste predložiti isti način namirenja kao i za neosigurane vjerovnike.
- **Prioritetne tražbine** – Tražbine po osnovi bruto plaća radnika nisu predmet predstečajnog postupka i iste će se namiriti prioritetno.

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

Prijedlog predstečajnog postupka po grupama vjerovnika:

Dug prema grupi **NEOSIGURANI VJEROVNICI** na dan 31.12.2018. godine iznosi 5.011.408,46 kn. Predlaže se otpis tražbina za 60%. Preostalih 40% tražbina otplatiti će se na 48 mjeseci uz dodatnih 12 mjeseci počeka, bez kamata, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 15-tog u mjesecu.

Redni broj / broj prijave	Vjerovnik	Iznos utvrđene tražbine (kn)	Tražbina nakon restrukturiranja	
1.	CAPITAL SOLUTION d.o.o., Trg javne vage 8, Vodnjan, OIB: 41662203751	1.070.000,00	428.000	21%-
2.	DUAS j.d.o.o., Industrijska zona Bibići 1, OIB: 58817437288	2.100,00	840,00	-0
3.	FINANCIJSKA AGENCIJA, Ulica grada Vukovara 70, Zagreb, OIB: 85821130368	2.888,71	1155,6	-0
4.	FILIP KRAJCAR, vl. obrta GARDEN ART, Krajcar Breg 17, Žminj, OIB: 12218039988	2.300,00	920,00	-0
5.	GENERALI OSIGURANJE d.d., Ulica grada Vukovara 284, Zagreb, OIB: 10840749604	10.699,83	4279,9	-0

6.	HEP - ELEKTRA d.o.o., Ulica grada Vukovara 37, Zagreb, OIB: 43965974818	15.687,13	6274,85	-0
7.	HEP – Operator distribucijskog sustava, Ulica grada Vukovara 37, Zagreb, OIB: 46830600751	42.296,61	16918,64	-0
8.	HRVATSKE VODE, Ulica grada Vukovara 220, Zagreb, OIB: 28921383001	1.900,90	- 660,27	-0
9.	ISTRA - FERRUM d.o.o. Bibiči 1, Svetvinčenat, OIB: 84621291521	2.560,00	938	-0
10.	JAVNI BILJEŽNIK NANSI KOPIĆ, Gradinski uspon 4, Pula, OIB: 41419871295	5.231,25	2092,5	-0
11.	IVAN KUFTIĆ, vl. obrta BIBI Poljoprivredno gospodarstvo & prijevoz robe, Stancija Paradiž 58, Butkovići, OIB: 58442680749	3.759.230,38	1503692,1	-75
12.	MANEO d.o.o., Vukovarska 14, Bjelovar, OIB: 68737438754	1.245,00	498,0	-0
13.	REPUBLIKA HRVATSKA, MINISTARSTVO FINANCIJA, Porezna uprava, Područni ured Pazin, M. B. Rašana 2/4, Pazin, OIB: 18683136487	53.544,94	21417,9	-0
14.	OPĆINA KAŠTELIR – LABINCI, Kaštelir 113, Kaštelir, OIB: 92974208191	10.203,71	4081,48	-0
15.	QUADRATUM d.o.o., B. Zadre 14, Sesvete, OIB: 24422054683	11.520,00	4608,00	-0
16.	S.D. COMPANY d.o.o., Kolodvorska 4, Pula, OIB: 00042404440	20.000,00	8000,00	-0

483

	ukupno	5.011.408,46	2.004.563,38	100%
--	--------	--------------	--------------	------

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

R B	OI B	NAZIV VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	STRUKTU RA
1		SOCIETA' PER LA GESTIONE DI ATTIVITA' – SGA, S. p. A., Via San Giacomo 19, Napulj, Republika Italija, OIB: 17779370167	20.856.354, 02	100,00 %
		Ukupno:	20.856.354, 02	100,00 %

Razlučni vjerovnici

Prioritetne tražbine: Obveze po osnovu prioritetnih tražbina ne sudjeluju u predstečajnom postupku i iste će se prioritetno namiriti.

R B	OI B	IME I PREZIME RADNIKA	IZNOS OBVEZE
1	242163689 43	MARKO KUFTIĆ	10.716, 00
		Ukupno:	10.716, 00

Prioritetne tražbine

Efekt financijskog restrukturiranja očekuje se kroz početak od 12 mjeseci, čime će se društvu omogućiti ponovno uspostavljanje likvidnosti kroz dovršetak ugovorenih poslova i naplatu potraživanja u iznosu od 2.004.563,38 kn. Kroz otpis obveza očekuje

se financijsko rasterećenje u iznosu od 3.006.845,08 kn. Sve ovo omogućit će tvrtki lakše vraćanje ostatka obveza.

3.1. Izračun financijskih mjera na manjak likvidnih sredstava

Nakon provedenih mjera financijskog restrukturiranja, društvo će sanirati manjak likvidnih sredstava tako da će nastati višak likvidnih sredstava od 1.121.872,10 kn, što će uz provedbu operativnih mjera omogućiti dugoročnu financijsku likvidnost jer će sve kratkoročne obveze djelomočno 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	21.135
2. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	9.717
3. Potraživanja od države i drugih institucija	9.013
4. Ostala potraživanja	1.543.297
5. Dani zajmovi, depoziti i slično	303.024
6. Ostala financijska imovina	154.374
UKUPNO LIKVIDNA IMOVNINA	2.040.560,00
1. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	20.856.354,02
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	229.181
3. Obveze prema dobavljačima	1.579.506
4. Obveze prema zaposlenicima	10.716
5. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	62.068
6. Ostale kratkoročne obveze	39.427
UKUPNO OBEVEZE	22.777.252,00
MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	-20.736.692
UTJECAJ FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	3.006.845,08
UTJECAJ OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	15.899.321,00
UTJECAJ FINACIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA	18.906.16,10
VIŠAK LIKVIDNIH SREDSTAVA NAKON MJERA FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA:	1.121.872,10

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 određene mjere operativnog restrukturiranja:

- Povećanje broja zaposlenih
Sukladno planovima, tvrtka će zaposliti 2 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 njihovu uslugu.
- 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 15.899.321,00 u odnosu na prethodno razdoblje, čime će se postići optimaino, profitabiino poslovanje.

RB	OPIS	IZNOS
1	POVEĆANJE PROFITABILNOSTI KROZ OPTIMIZACIJU RADNIH PROCESA	5.259.745,00
2	POVEĆANJE PROFITABILNOSTI KROZ NOVI SEGMENT NABAVE	5.299.776,00
3	POVEĆANJE PROFITABILNOSTI KROZ OPERATIVNE POSLOVNE PROCESE	5.339.800,00
	Ukupno:	15.899.321,00

Operativne mjere

5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA

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

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

561

Projekcija poslovanja (2018. - 2023.)

Planirani prihod

R.b	Opis	2018	2019	2020	2021	2022	2023
1	Prihod	455.000	2.350.000	4.550.000	4.850.000	6.100.00	7.430.000
	Ukupno Prihod	455.000	2.350.000	4.550.000	4.850.000	6.100.00 0	7.430.000 0

Planirani troškovi poslovanja

R.b	Opis	2018	2019	2020	2021	2022	2023
1	Sirovina i materijal	18.200	94.000	182.000	194.000	244.000	297.200
2	Bruto plaće	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
3	Financijski izdaci (kta)	2.100.000	0	1.982.000	1.924.272	1.868.22	1.813.811
4	Amortizacija	109.168	1.742.443	1.829.566	1.921.044	2.017.09	2.117.951
5	Ostalo	13.650	70.500	136.500	145.500	183.000	222.900
	Ukupni troškovi	2.283.018	1.948.943	4.172.066	4.226.816	4.354.32 1	4.493.862

Projekcija računa dobiti i gubitka

R.b	Opis	2018	2019	2020	2021	2022	2023
I	Prihod	455.000	2.350.0	4.550.0	4.850.0	6.100.00	7.430.0
II	Rashod	2.283.01	1.948.9	4.172.0	4.226.8	4.354.32	4.493.8
a	Materijalni troškovi	31.850	164.500	318.500	339.500	427.000	520.100
b	Bruto plaće	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
c	Amortizacija	109.168	1.742.4	1.829.5	1.921.0	2.017.09	2.117.9
d	Rashod financiranja	2.100.00	0	1.982.0	1.924.2	1.868.22	1.813.8
III	Dobit prije oporezivanja	-	401.057	377.934	623.184	1.745.67	2.936.1
		1.828.01				9	38
IV	Porez na dobit	0	0	0	0	550.000	528.505
V	Neto dobit	-	401.057	377.934	623.184	1.195.67	2.407.6
		1.828.01				9	34

Projekcija budućeg poslovanja

Projicirani račun dobiti i gubitka iskazuje održivost predloženog poslovnog modela na razini neto dobiti. Tvrtka prihode temelji na povećanju prodaje.

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

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

POZICIJA	PROSJEČNI MJESEČNI TROŠAK
1. Ostali financijski rashodi	2.563,25
UKUPNO	2.563,25

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 31.12.2023. godine, kao zadnjeg dana za koji je sastavljen plan.

POZICIJA	31.12.2018.	31.12.2023.
1. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	18.223.418,00	11.335.789,00
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	229.181,00	125.691,00
3. Obveze prema dobavljačima	1.579.506,00	602.338,00
4. Obveze prema zaposlenicima	10.716,00	0,00
5. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	62.068,00	25.114,00
6. Ostale kratkoročne obveze	39.427,00	19.559,00
UKUPNO	20.144.316,00	12.108.491,00

Planirana bilanca

7. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI

Obveze društva ISTRA BAZENI d.o.o. na dan 31.12.2018. prema visini i vrsti prikazane su kako slijedi:

Redni broj / broj prijave	Vjerovnik	Iznos utvrđene tražbine (kn)	Tražbina nakon restrukturiranja	
1.	CAPITAL SOLUTION d.o.o., Trg javne vage 8, Vodnjan, OIB: 41662203751	1.070.000,00	428000,00	Dobavljač
2.	DUAS j.d.o.o., Industrijska zona Bibići 1, OIB: 58817437288	2.100,00	840,00	Dobavljač
3.	FINANCIJSKA AGENCIJA, Ulica grada Vukovara 70, Zagreb, OIB: 85821130368	2.888,71	1155,6	Dobavljač
4.	FILIP KRAJCAR, vl. obrta GARDEN ART, Krajcar Breg 17, Žminj, OIB: 12218039988	2.300,00	920,00	Dobavljač
5.	GENERALI OSIGURANJE d.d., Ulica grada Vukovara 284, Zagreb, OIB: 10840749604	10.699,83	4279,9	Dobavljač
6.	HEP - ELEKTRA d.o.o., Ulica grada Vukovara 37, Zagreb, OIB: 43965974818	15.687,13	6274,9	Dobavljač
7.	HEP – Operator distribucijskog sustava, Ulica grada Vukovara 37, Zagreb, OIB: 46830600751	42.296,61	16918,64	Dobavljač
8.	HRVATSKE VODE, Ulica grada Vukovara 220, Zagreb, OIB: 28921383001	1.900,90	660,27	Dobavljač
9.	ISTRA - FERRUM d.o.o. Bibići 1, Svetvinčenat, OIB: 84621291521	2.560,00	938	Dobavljač

10.	JAVNI BILJEŽNIK NANSI KOPIĆ, Gradinski uspon 4, Pula, OIB: 41419871295	5.231,25	2092,38	Dobavljač
11.	IVAN KUFTIĆ, vl. obrta BIBI Poljoprivredno gospodarstvo & prijevoz robe, Stancija Paradiž 58, Butkovići, OIB: 58442680749	3.759.230,38	1503692,1	Dobavljač
12.	MANEO d.o.o., Vukovarska 14, Bjelovar, OIB: 68737438754	1.245,00	498,0	-0 Dobavljač
13.	REPUBLIKA HRVATSKA, MINISTARSTVO FINACIJA, Porezna uprava, Područni ured Pazin, M. B. Rašana 2/4, Pazin, OIB: 18683136487	53.544,94	21417,9	
14.	OPĆINA KAŠTELIR – LABINCI, Kaštelir 113, Kaštelir, OIB: 92974208191	10.203,71	4081,48	
15.	QUADRATUM d.o.o., B. Zadre 14, Sesvete, OIB: 24422054683	11.520,00	4608,00	Dobavljač
16.	S.D. COMPANY d.o.o., Kolodvorska 4, Pula, OIB: 00042404440	20.000,00	8000,00	Dobavljač
	ukupno	5.011.408,46	2.004.563	100%

Analiza tražbina prema visini i vrsti

8. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU

Visina i uvjeti namirenja vjerovnika u predstečajnom postupku za svaku su skupinu vjerovnika povoljniji od procijenjene visine namirenja tih 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 u skupine, a u nastavku donosimo prijedlog namirenja istih.

Tražbine vjerovnika:

Dug prema grupi **NEOSIGURANI VJEROVNICI** na dan 31.12.2018. godine iznosi 5.011.408,46 kn. Predlaže se otpis tražbina za 60%. Preostalih 40% tražbina otplatiti će se na 48 mjeseci uz dodatnih 12 mjeseci počeka, bez kamata, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 15-tog u mjesecu.

Redni broj / broj prijave	Vjerovnik	Iznos utvrđene tražbine (kn)	Tražbina nakon restrukturiranja	
1.	CAPITAL SOLUTION d.o.o., Trg javne vage 8, Vodnjan, OIB: 41662203751	1.070.000,00	428.000	21%-
2.	DUAS j.d.o.o., Industrijska zona Bibići 1, OIB: 58817437288	2.100,00	840,00	-0
3.	FINANCIJSKA AGENCIJA, Ulica grada Vukovara 70, Zagreb, OIB: 85821130368	2.888,71	1155,6	-0
4.	FILIP KRAJCAR, vl. obrta GARDEN ART, Krajcar Breg 17, Žminj, OIB: 12218039988	2.300,00	920,00	-0
5.	GENERALI OSIGURANJE d.d., Ulica grada Vukovara 284, Zagreb, OIB: 10840749604	10.699,83	4279,9	-0

6.	HEP - ELEKTRA d.o.o., Ulica grada Vukovara 37, Zagreb, OIB: 43965974818	15.687,13	6274,85	-0
7.	HEP – Operator distribucijskog sustava, Ulica grada Vukovara 37, Zagreb, OIB: 46830600751	42.296,61	16918,64	-0
8.	HRVATSKE VODE, Ulica grada Vukovara 220, Zagreb, OIB: 28921383001	1.900,90	- 660,27	-0
9.	ISTRA - FERRUM d.o.o. Bibiči 1, Svetvinčenat, OIB: 84621291521	2.560,00	938	-0
10.	JAVNI BILJEŽNIK NANSI KOPIĆ, Gradinski uspon 4, Pula, OIB: 41419871295	5.231,25	2092,5	-0
11.	IVAN KUFTIĆ, vl. obrta BIBI Poljoprivredno gospodarstvo & prijevoz robe, Stancija Paradiž 58, Butkovići, OIB: 58442680749	3.759.230,38	1503692,1	-75
12.	MANEO d.o.o., Vukovarska 14, Bjelovar, OIB: 68737438754	1.245,00	498	-0
13.	REPUBLIKA HRVATSKA, MINISTARSTVO FINACIJA, Porezna uprava, Područni ured Pazin, M. B. Rašana 2/4, Pazin, OIB: 18683136487	53.544,94	21417,9	-0
14.	OPĆINA KAŠTELIR – LABINCI, Kaštelir 113, Kaštelir, OIB: 92974208191	10.203,71	4081,48	-0
15.	QUADRATUM d.o.o., B. Zadre 14, Sesvete, OIB: 24422054683	11.520,00	4608	-0
16.	S.D. COMPANY d.o.o., Kolodvorska 4, Pula, OIB: 00042404440	20.000,00	8000,00	-0

46 y

	ukupno	5.011.408,46	2.004.563,38	100%
--	--------	--------------	--------------	------

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

R B	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	STRUKTU RA
1		SOCIETA' PER LA GESTIONE DI ATTIVITA' – SGA, S. p. A., Via San Giacomo 19, Napulj, Republika Italija, OIB: 17779370167	20.856.354,0 2	100,00%
		Ukupno:	20.856.354,0 2	100,00%

Razlučni vjerovnici

Prioritetne tražbine: Obveze po osnovu prioritetnih tražbina ne sudjeluju u predstečajnom postupku i iste će se prioritetno namiriti.

R B	OIB	IME I PREZIME RADNIKA	IZNOS OBVEZE
1	242163689 43	MARKO KUFTIĆ	10.716, 00
		Ukupno:	10.716, 00

Prioritetne tražbine

9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA

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

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

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

Plan financijskog i operativnog restrukturiranja tvrtke ISTRA BAZENI d.o.o. za 2018. - 2023. godinu usvojio je i odobrio zakonski zastupnik tvrtke ISTRA BAZENI d.o.o. dana 14.08.2019. godine.

ISTRA BAZENI d.o.o.

Ivan Kuftić, član uprave

~~ISTRA BAZENI~~

d.o.o.
OIB 52537947560