

METALAC-PNT d.o.o.

PRIJEDLOG PLANA FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA (2018.-2023.)



U Bedekovčini, 07.11.2018.

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 31.08.2018. 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 OBVEZE 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.....	22
4. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE	23
4.1 IZRAČUN UČINKA OPERATIVNIH MJERA NA POSLOVANJE.....	24
5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA	25
6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG RAZDOBLJA	28
7. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI	29
8. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU	31
9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA	33

- **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

- **Ostalo**

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

OBAVIJEST VJEROVNICIMA O PODNOŠENJU ZAHTJEVA ZA POKRETANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA

Uprava društva METALAC-PNT 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 METALAC-PNT d.o.o. bit će javno dostupne na internet stranicama Ministarstva pravosuđa na e-oglasnoj ploči. Ovim putem pozivamo sve vjerovnike tvrtke METALAC-PNT 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 METALAC-PNT 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 Bedekovčini, 07.11.2018.

METALAC-PNT d.o.o.

Stjepan Ferketin,

direktor_____

1. UVOD

Tvrtka METALAC-PNT 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.

METALAC-PNT 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 projektiranje i proizvodnja kuglastih slavina, plinskih mjerno redukcijskih stanica, strojeva i strojnih dijelova kao i proizvodnja aluminijskih brodova i opreme za željeznička vozila.

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.

Dodatni argument za donošenje Rješenja o otvaranju predstečajnog postupka kao preduvjeta za nastavak poslovanja je i činjenica da je dužnik METALAC-PNT 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 preduvjete za pozitivno poslovanje i očuvanje što većeg broja radnih mjesta.

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

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

Svi podaci u daljnjem tekstu usklađeni su s financijskim izvješćima na dan 31.08.2018. godine.

1.1. Opći podaci

METALAC-PNT d.o.o. poduzeće je sa sjedištem na adresi Stjepana Radića 35, 49221 Bedekovčina

OIB: 71867023112,

MB: 3602982

Naziv: METALAC-PNT d.o.o. za proizvodnju i trgovinu

Sjedište: Stjepana Radića 35, 49221 Bedekovčina

OIB: 71867023112

Godina osnivanja: 1990

Temeljni kapital: 422.900,00 kuna

Osoba ovlaštena za zastupanje: Stjepan Ferketin, OIB: 00881100133, Kuzminec 45/B, Kuzminec, direktor, zastupa Društvo pojedinačno i samostalno

Broj zaposlenih na dan 30.09.2018. godine: 1 zaposlen

1.2. Predmet poslovanja

- * izvođenje investicijskih radova u inozemstvu
- * zastupanje stranih tvrtki
- * proizvodnja kemikalija i kemijskih proizvoda
- * proizvodnja proizvoda od gume i plastičnih masa
- * proizvodnja proizvoda od metala
- * proizvodnja strojeva i opreme
- * proizvodnja medicinskih, preciznih i optičkih instrumenata i satova
- * proizvodnja motornih vozila, prikolica i poluprikolica
- * proizvodnja ostalih prometnih sredstava
- * istraživanje tržišta i ispitivanje javnog mnijenja
- * savjetovanje u vezi s poslovanjem i upravljanjem
- * računovodstveni i knjigovodstveni poslovi
- * tehničko ispitivanje i analiza
- * promidžba (reklama i propaganda)
- * poslovanje nekretninama
- * obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu
- * kupnja i prodaja robe
- * javni cestovni prijevoz putnika i tereta u domaćem i inozemnom prometu
- * 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
- * građenje, projektiranje i nadzor nad građenjem
- * reciklaža
- * skupljanje, uporaba i /ili/ zbrinjavanja (obrada, odlaganje, spaljivanje i drugi načini zbrinjavanja otpada)
- * gospodarenje posebnim kategorijama otpada
- * sakupljanje otpada za potrebe drugih
- * prijevoz otpada za potrebe drugih
- * posredovanje u organiziranju uporabe ili zbrinjavanju otpada u ime drugih
- * proizvodnja, promet i korištenje opasnih kemikalija
- * odvodnja i pročišćavanje otpadnih voda
- * održavanje čistoće
- * odlaganje komunalnog otpada
- * održavanje javnih površina
- * proizvodnja električne energije iz obnovljivih izvora
- * Proizvodnja proizvoda od poliestera i od epoksidne smole
- * Proizvodnja oprema i dijelova za vagone i vlakove
- * Plastificiranje i lakiranje metala
- * Proizvodnja ostalih proizvoda od plastike
- * Projektiranje, gradnja, popravak i održavanje brodova i čamaca
- * proizvodnja naoružanja i vojne opreme (NVO)
- * remont naoružanja i vojne opreme
- * promet naoružanja i vojne opreme
- * osiguranje i zaštita proizvodnje i prometa naoružanja i vojne opreme
- * izvoz i uvoz robe vojne namjene i nevojnih ubojnih sredstava
- * usluge koje se odnose na robu vojne namjene

1.3. Uprava tvrtke i vlasnička struktura

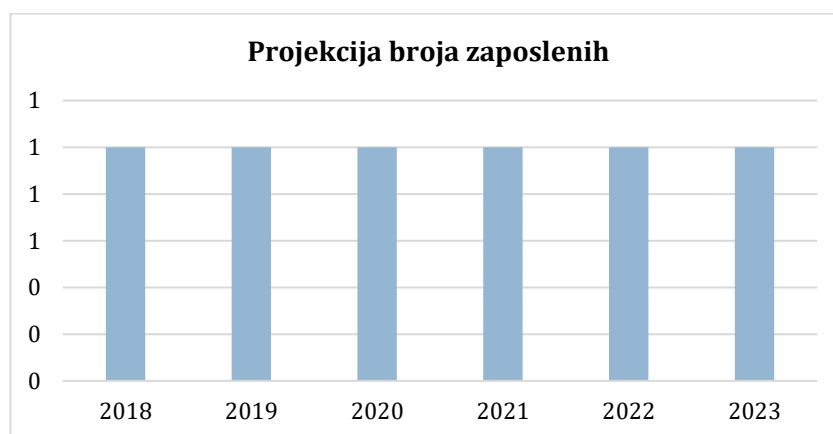
Osoba ovlaštena za zastupanje je Stjepan Ferketin, direktor koji tvrtku zastupa pojedinačno i samostalno. Nakon restrukturiranja uprava tvrtke neće se mijenjati.

Tvrtka METALAC-PNT d.o.o. je 100 % u vlasništvu Stjepana Ferketin i nakon restrukturiranja neće se mijenjati.

1.4. Analiza zaposlenih

Tvrtka prije pokretanja predstečajnog postupka ima 1-og zaposlenog. Nakon restrukturiranja ne planiraju zapošljavati nove djelatnike.

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



Grafički prikaz: Plan kretanja broja zaposlenih po godinama

1.5. Financijsko izvješće na 31.08.2018. godine

Bilanca na dan 31.08.2018. pokazuje da je potraživanje tvrtke ukupno 923.791,00 kn, dok obveze iznose 30.682.604,00 kn, a prioriternih tražbina nema. Istovremeno tvrtka ima dugotrajnu imovinu u vrijednosti 29.036.307,00 kn, što je dobra osnova za nastavak uspješnog poslovanja.

Rezultati poslovanja dati su u računu dobiti i gubitka (31.08.2018.) u nastavku.

Navigacija	Naslovna	RefStr	Bilanca	RDG	Dodatni	NT_I	NT_D	PK	Kont
RAČUN DOBITI I GUBITKA za razdoblje 01.01.2018. do 31.08.2018.									Obrazac POD-RDG
Obveznik: 71867023112; METALAC – PNT 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)				125		10.206.257	402.350		
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe				126					
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)				127		10.175.267	21.035		
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga				128					
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe				129					
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)				130		30.990	381.315		
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)				131		8.992.323	1.579.167		
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda				132					
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)				133		4.530.500	136.989		
a) Troškovi sirovina i materijala				134		3.173.373	55.111		
b) Troškovi prodane robe				135					
c) Ostali vanjski troškovi				136		1.357.127	81.878		
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)				137		3.055.218	0		
a) Neto plaće i nadnice				138		1.927.227			
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća				139		671.506			
c) Doprinosi na plaće				140		456.485			
4. Amortizacija				141		903.966	965.496		
5. Ostali troškovi				142		499.442	51.787		
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		3.197	424.895		
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)				154		5.387	520		
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe				155					
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima				156					
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe				157					
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe				158					

5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159			
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160			
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161		5.367	2
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162			518
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163			
10. Ostali financijski prihodi	164		20	
IV. FINACIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165		1.185.242	347.119
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		1.151.777	346.702
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169		33.465	417
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171			
7. Ostali financijski rashodi	172			
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173			
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174			
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175			
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176			
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177		10.211.644	402.870
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178		10.177.565	1.926.286
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179		34.079	-1.523.416
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180		34.079	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181		0	1.523.416
XII. POREZ NA DOBIT	182		10.353	
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183		23.726	-1.523.416
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184		23.726	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185		0	1.523.416
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186		0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187			
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188			
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189			
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190		0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191		0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)				
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192		0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194		0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195		0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196		0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198		0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201			
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202			
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203		0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204			
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205			
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207			
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208			

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

U nastavku slijedi bilanca tvrtke na dan 31.08.2018.

Navigacija	Naslovna	RefStr	Bilanca	RDG	Dodatni	NT_I	NT_D	PK	Kont
BILANCA stanje na dan 31.08.2018.									Obrazac POD-BIL

Obveznik: 71867023112; METALAC – PNT 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		30.333.410	29.036.307
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		30.331.611	29.034.508
1. Zemljište	011		2.382.101	2.382.101
2. Građevinski objekti	012		23.214.012	18.006.654
3. Postrojenja i oprema	013		2.654.385	8.645.753
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		2.081.113	
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017			
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		1.799	1.799
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021		1.799	1.799
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		1.563.972	1.565.161
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		229.209	229.209
1. Sirovine i materijal	039		229.209	229.209
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		746.277	923.791
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049		715.850	855.548
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050			
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		22.070	22.543
6. Ostala potraživanja	052		8.357	45.700
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		586.673	411.441
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		586.673	411.441
9. Ostala financijska imovina	062			
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063		1.813	720
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064		7.250	
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		31.904.632	30.601.468
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066			
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067		1.442.280	-81.136
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		422.900	422.900
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		995.654	1.019.380
1. Zadržana dobit	082		1.166.226	1.189.952
2. Preneseni gubitak	083		170.572	170.572
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084		23.726	-1.523.416
1. Dobit poslovne godine	085		23.726	
2. Gubitak poslovne godine	086			1.523.416

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	28.266.579	28.266.579
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	28.266.579	28.266.579
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	2.195.773	2.416.025
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109		
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	125.155	905.848
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113		664.492
7. Obveze za predujmove	114		37.801
8. Obveze prema dobavljačima	115	1.729.496	710.674
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116		
10. Obveze prema zaposlenicima	117	145.975	
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	195.147	97.210
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119		
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120		
14. Ostale kratkoročne obveze	121		
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122		
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	31.904.632	30.601.468
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124		

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

Tvrtka METALAC-PNT d.o.o. specijalizirana je tvornica za projektiranje i proizvodnju kuglastih slavina, plinskih mjerno redukcijskih stanica, strojeva i strojnih dijelova kao i proizvodnju aluminijskih brodova i opreme za željeznička vozila. U višegodišnjem poslovanju, tvrtka je stekla brojne zadovoljne klijente, no stanje na tržištu i nenaplata potraživanja uzrokovali su nemogućnost podmirenja vlastitih obveza, a naposljetku je blokada računa 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 oslušivati želje i potrebe tržišta. Poduzimaju sve moguće mjere kako bi povećali promet, vratili dugove i nastavili s redovnim poslovanjem.

Tvrtka METALAC-PNT 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 redosljedu 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 METALAC-PNT d.o.o. poduzetim mjerama financijskog restrukturiranja izvan predstečajnog postupka sama uspostavi stanje likvidnosti, tvrtka METALAC-PNT 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 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 METALAC-PNT d.o.o. na dan 31.08.2018. prikazane su kako slijedi:

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	STRUKTURA
1	29524210204	A1 Hrvatska d.o.o.	313,47	0%
2	07989578371	Autoprijevoznik, vl. Kristijan Gusić	2.825,00	0%
3	39229795794	Bravarija Mirt d.o.o	2.500,00	0%
4	93441573210	Companywall d.o.o.	860,13	0%
5	28340859140	Damir Bjelčić, javni bilježnik	525,50	0%
6	52019316496	Dimnjačarstvo valjak d.o.o.	3.280,00	0%
7	008881100133	Ferketin Stjepan	278.844,62	16%
9	85821130368	Financijska agencija	62,50	0%
10	93508841721	Frigo marine d.o.o.	775,00	0%
11	INO	Friulco S.P.A.	30.387,00	2%
12	70356651896	Grad Krapina	20.533,04	1%
13	29869664602	Hrvatska udruga za plin	1.800,00	0%
14	69693144506	Hrvatske šume	38.380,85	2%
15	80978339255	Hrvatska udruga poslodavaca	4.331,25	0%
16	08188026103	Htz oprema Presečki, vl. Zlatko Presečki	4.551,37	0%
17	52126673752	I.M. Nautica j.d.o.o.	7.419,69	0%
18	37327565128	Intehna Zagreb d.o.o.	6.020,27	0%
19	SI36226009	Kajzer	24.977,30	1%
20	18804286885	Krakov d.o.o.	99,60	0%
22	36043571166	Macel plin d.o.o.	38.593,63	2%
23	81715085288	Mb Šola test d.o.o	5.068,75	0%
24	32179081874	Messer Croatia plin d.o.o.	77,69	0%
25	42826255368	Metalac Krapina d.o.o.	863.589,82	51%
26	81915460600	Mk-Vikom d.o.o.	2.175,00	0%
27	75247372149	Omv-indoil d.o.o.	2.827,38	0%
28	33523559931	Općina Bedekovčina	123.899,29	7%
29	02535697732	Privredna banka Zagreb d.d.	124,54	0%
30	65455106426	Serva, vl. Irena Cerovečki	237,50	0%
31	'09104883791	Skoring d.o.o.	3.530,00	0%

32	97994010225	Strojopromet-Zagreb d.o.o.	168.332,57	10%
33	29743547503	Triglav osiguranje d.d.	47.041,19	3%
34	26426084570	Trstenjak-Invest d.o.o.	1.312,50	0%
35	INO	Wolf Macshinenbau AG	3.023,00	0%
36	61979475705	Zagorski vodovod d.o.o.	635,29	0%
37	03045687053	Zavod za zavarivanje i toplinsku tehnologiju d.o.o.	3.750,00	0%
Ukupno:			1.692.704,74	100%

Obveze koje sudjeluju u predstečajnom postupku

RB	OIB	NAZIV VJEROVNICA	IZNOS OBVEZE	STRUKTURA
1	26702280390	Hrvatska banka za obnovu i razvitak	28.931.071,60	100%
Ukupno:			28.931.071,60	100%

Razlučni vjerovnici

2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

U nastavku je prikazan izračun manjka likvidnih sredstava na dan 31.08.2018. godine

POZICIJA	IZNOS
1. Sirovine i materijal	229.209
2. Potraživanja od kupaca	855.548
3. Potraživanja od države i drugih institucija	22.543
4. Ostala potraživanja	45.700
5. Dani zajmovi, depoziti i slično	311.441
6. Novac u banci i blagajni	720
7. Građevinski objekti	19.006.654
8. Postrojenja i oprema	9.645.753
9. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	1.799
UKUPNO LIKVIDNA IMOVNINA	30.119.367,00
1. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	28.266.579
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	905.848
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	664.492
4. Obveze za predujmove	37.801
5. Obveze prema dobavljačima	710.674
6. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	97.210
UKUPNO OBVEZE	30.682.604,00
MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	-563.237,00

Izračun manjka likvidnih sredstava

Manjak likvidnih sredstava na dan 31.08.2018. godine prema bilančnim pozicijama iznosi -563.237,00 kn a isti je iskazan kao razlika obveza i likvidne imovine (brzo unovčive).

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

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

SKUPINA	VJEROVNICI	SALDO	UDIO	OTPIS(%)	OTPIS(kn)	SALDO ZA OTPLATU	KAMATNA STOPA	POČEK OTPLATE	ROK OTPLATE
A	Vjerovnici s neosiguranim tražbinama	1.692.704,74	6%	70% ukupne tražbine	1.184.893	507.811,42	-	12 mjeseci	48 mjeseci
B	Razlučni vjerovnici	28.931.071,60	94%	-	-	28.931.071,60	-	-	-
	Ukupne obveze Društva	30.623.776,34	100%	-	-	29.438.883,02	-	-	-

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

- **Vjerovnici koji imaju neosiguranu tražbinu.** Za njih je predložena otplata 30% 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 prijedlog namirenja kao za vjerovnike koji imaju neosiguranu tražbinu, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 15-tog u mjesecu.

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 31.08.2018. godine iznosi 1.692.704,74 kn. Predlaže se otpis tražbina za 70%. Preostalih 30% tražbina otplatiti će se na 48 mjeseci uz dodatnih 12 mjeseci počeka, bez kamata, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 15-tog u mjesecu.

RB	OIB	NAZIV VJEROVNICA	IZNOS OBVEZE	OTPIS	PREOSTALO ZA OTPLATU	STRUKTURA
1	29524210204	A1 Hrvatska d.o.o.	313,47	219,43	94,04	0%
2	07989578371	Autoprijevoznik, vl. Kristijan Gusić	2.825,00	1.977,50	847,50	0%
3	39229795794	Bravarija Mirt d.o.o	2.500,00	1.750,00	750,00	0%
4	93441573210	Companywall d.o.o.	860,13	602,09	258,04	0%
5	28340859140	Damir Bjelčić, javni bilježnik	525,50	367,85	157,65	0%
6	52019316496	Dimnjačarstvo valjak d.o.o.	3.280,00	2.296,00	984,00	0%
7	008881100133	Ferketin Stjepan	278.844,62	195.191,23	83.653,39	16%
9	85821130368	Financijska agencija	62,50	43,75	18,75	0%
10	93508841721	Frigo marine d.o.o.	775,00	542,50	232,50	0%
11	INO	Friulco S.P.A.	30.387,00	21.270,90	9.116,10	2%
12	70356651896	Grad Krapina	20.533,04	14.373,13	6.159,91	1%
13	29869664602	Hrvatska udruga za plin	1.800,00	1.260,00	540,00	0%
14	69693144506	Hrvatske šume	38.380,85	26.866,60	11.514,26	2%
15	80978339255	Hrvatska udruga poslodavaca	4.331,25	3.031,88	1.299,38	0%
16	08188026103	Htz oprema Presečki, vl. Zlatko Presečki	4.551,37	3.185,96	1.365,41	0%
17	52126673752	I.M. Nautica j.d.o.o.	7.419,69	5.193,78	2.225,91	0%
18	37327565128	Intehna Zagreb d.o.o.	6.020,27	4.214,19	1.806,08	0%
19	SI36226009	Kajzer	24.977,30	17.484,11	7.493,19	1%
20	18804286885	Krakom d.o.o.	99,60	69,72	29,88	0%
22	36043571166	Macel plin d.o.o.	38.593,63	27.015,54	11.578,09	2%

23	81715085288	Mb Šola test d.o.o	5.068,75	3.548,13	1.520,63	0%
24	32179081874	Messer Croatia plin d.o.o.	77,69	54,38	23,31	0%
25	42826255368	Metalac Krapina d.o.o.	863.589,82	604.512,87	259.076,95	51%
26	81915460600	Mk-Vikom d.o.o.	2.175,00	1.522,50	652,50	0%
27	75247372149	Omv-indoil d.o.o.	2.827,38	1.979,17	848,21	0%
28	33523559931	Općina Bedekovčina	123.899,29	86.729,50	37.169,79	7%
29	02535697732	Privredna banka Zagreb d.d.	124,54	87,18	37,36	0%
30	65455106426	Serva, vl. Irena Cerovečki	237,50	166,25	71,25	0%
31	09104883791	Skoring d.o.o.	3.530,00	2.471,00	1.059,00	0%
32	97994010225	Strojopromet-Zagreb d.o.o.	168.332,57	117.832,80	50.499,77	10%
33	29743547503	Triglav osiguranje d.d.	47.041,19	32.928,83	14.112,36	3%
34	26426084570	Trstenjak-Invest d.o.o.	1.312,50	918,75	393,75	0%
35	INO	Wolf Macshinenbau AG	3.023,00	2.116,10	906,90	0%
36	61979475705	Zagorski vodovod d.o.o.	635,29	444,70	190,59	0%
37	03045687053	Zavod za zavarivanje i toplinsku tehnologiju d.o.o.	3.750,00	2.625,00	1.125,00	0%
Ukupno:			1.692.704,74	1.184.893,32	507.811,42	100%

Obveze koje sudjeluju u predstečajnom postupku

- **Razlučni vjerovnici:** Navedeni vjerovnici ne sudjeluju u predstečajnom postupku te će se isti namiriti iz imovine na kojoj vjerovnik ima razlučno pravo. U slučaju da se vjerovnici koji imaju razlučno pravo odreknu prava na odvojeno namirenje, predlaže se prijelog namirenja kao za vjerovnike koji imaju neosiguranu tražbinu, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 15-tog u mjesecu.

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	STRUKTURA
1	26702280390	Hrvatska banka za obnovu i razvitak	28.931.071,60	100%
Ukupno:			28.931.071,60	100%

Razlučni vjerovnici

Efekt financijskog restrukturiranja očekuje se kroz početak od 12 mjeseci, čime će se društvu omogućiti ponovno uspostavljanje likvidnosti kroz dovršetak ugovorenih poslova i naplatu potraživanja u iznosu od 923.791,00 kn. Kroz otpis obveza očekuje se financijsko rasterećenje u iznosu od 1.184.893,32 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 621.656,32 kn, što će uz provedbu operativnih mjera omogućiti dugoročnu financijsku likvidnost jer će sve kratkoročne obveze dijelomočno otpisati, a razliku pretvoriti u dugoročne obveze. U efekt financijskog restrukturiranja uključen je utjecaj operativnih mjera te prodaja dugoročne imovine društva.

Tablica:

POZICIJA	IZNOS
1. Sirovine i materijal	229.209
2. Potraživanja od kupaca	855.548
3. Potraživanja od države i drugih institucija	22.543
4. Ostala potraživanja	45.700
5. Dani zajmovi, depoziti i slično	311.441
6. Novac u banci i blagajni	720
7. Građevinski objekti	19.006.654
8. Postrojenja i oprema	9.645.753
9. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	1.799
UKUPNO LIKVIDNA IMOVNINA	30.119.367,00
1. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	28.266.579
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	905.848
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	664.492
4. Obveze za predujmove	37.801
5. Obveze prema dobavljačima	710.674
6. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	97.210
UKUPNO OBVEZE	30.682.604,00
MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	-563.237,00
UTJECAJ FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	1.184.893,32
VIŠAK LIKVIDNIH SREDSTAVA NAKON MJERA FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA:	621.656,32

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 novog 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 usluge.
- Povećanje profitabilnosti
Sukladno povećanju prodaje planira se i povećanje profitabilnosti koja će imati značajan učinak na poslovanje poduzeća.
- Oglašavanje
Najvažnija stavka u poslovanju je oglašavanje i informiranje klijenata o vlastitim proizvodima i uslugama, što već intenzivno provode, te će nastaviti u tom smjeru.

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

4.1 Izračun učinka operativnih mjera na poslovanje

Kroz segment operativnih mjera restrukturiranja, društvo će povećati profitabilnost za ukupno 474.150,00, u odnosu na prethodno razdoblje, čime će se postići optimalno, profitabilno poslovanje.

RB	OPIS	IZNOS
1	Povećanje profitabilnosti kroz Optimizaciju radnih procesa	169.650,00
2	Povećanje profitabilnosti kroz novi segment nabave	129.350,00
3	Povećanje profitabilnosti kroz operativne poslovne procese	175.150,00
	UKUPNO:	474.150,00

Operativne mjere

5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA

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

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

Projekcija poslovanja (2018. - 2023.)

Planirani prihod							
R.b.	Opis	2018	2019	2020	2021	2022	2023
1	Prihod	1.210.020,00	7.690.000,00	9.228.000,00	10.261.536,00	12.293.320,13	14.201.964,00
	Ukupno Prihod	1.210.020,00	7.690.000,00	9.228.000,00	10.261.536,00	12.293.320,13	14.201.964,00
Planirani troškovi poslovanja							
R.b.	Opis	2018	2019	2020	2021	2022	2023
1	Sirovina i materijal	423.507,00	4.614.000,00	5.536.800,00	6.156.921,60	7.375.992,08	8.521.178,40
2	Bruto plaće	94.800,00	94.800,00	94.800,00	94.800,00	94.800,00	94.800,00
3	Financijski izdaci (kta)	1.425.226,00	997.658,20	698.360,74	488.852,52	342.196,76	239.537,73
4	Amortizacija	145.202,40	922.800,00	1.107.360,00	1.231.384,32	1.475.198,42	1.704.235,68
5	Ostalo	121.002,00	769.000,00	922.800,00	1.026.153,60	1.229.332,01	1.420.196,40
	Ukupni troškovi	2.209.737,40	7.398.258,20	8.360.120,74	8.998.112,04	10.517.519,27	11.979.948,21
Projekcija računa dobiti i gubitka							
R.b.	Opis	2018	2019	2020	2021	2022	2023
I	Prihod	1.210.020,00	7.690.000,00	9.228.000,00	10.261.536,00	12.293.320,13	14.201.964,00
II	Rashod	2.209.737,40	7.398.258,20	8.360.120,74	8.998.112,04	10.517.519,27	11.979.948,21
a	Materijalni troškovi	544.509,00	5.383.000,00	6.459.600,00	7.183.075,20	8.605.324,09	9.941.374,80
b	Bruto plaće	94.800,00	94.800,00	94.800,00	94.800,00	94.800,00	94.800,00
c	Amortizacija	145.202,40	922.800,00	1.107.360,00	1.231.384,32	1.475.198,42	1.704.235,68
d	Rashod financiranja	1.425.226,00	997.658,20	698.360,74	488.852,52	342.196,76	239.537,73
III	Dobit prije oporezivanja	-999.717,40	291.741,80	867.879,26	1.263.423,96	1.775.800,86	2.222.015,79
IV	Porez na dobit	0,00	0,00	176.400,00	227.416,31	319.644,15	399.962,84
V	Neto dobit	-999.717,40	291.741,80	691.479,26	1.036.007,65	1.456.156,71	1.822.052,94

Projekcija budućeg poslovanja

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

Tvrtka prihode temelji na povećanju prodaje.

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

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

RB	OPIS	IZNOS
1	Režijski troškovi	9.700,00
2	Bruto plaće	7.900,00
3	Ostali troškovi	5.200,00
Ukupno:		22.800,00

Minimalni mjesečni troškovi

6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG RAZDOBLJA

Tvrtka će ostvarenjem navedenog Plana operativnog i financijskog restrukturiranja biti dovedena u stanje stabilnog, održivog i neograničenog poslovanja, sa stanjem obveza kako je prikazano u Bilanci na dan 31.12.2023. godine, kao zadnjeg dana za koji je sastavljen plan.

POZICIJA	31.08.2018.	31.12.2023.
1. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	28.266.579	16.335.124
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	905.848	502.312
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	664.492	415.786
4. Obveze za predujmove	37.801	19.126
5. Obveze prema dobavljačima	710.674	398.158
6. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	97.210	52.338
UKUPNO	30.682.604	17.722.844

Planirana bilanca

7. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI

Obveze društva METALAC-PNT d.o.o. na dan 31.08.2018. prema visini i vrsti prikazane su kako slijedi:

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	VRSTA TRAŽBINE	OTPIS	PREOSTALO ZA OTPLATU	STRUKTURA
1	29524210204	A1 Hrvatska d.o.o.	313,47	računi	219,43	94,04	0%
2	07989578371	Autoprijevoznik, vl. Kristijan Gusić	2.825,00	računi	1.977,50	847,50	0%
3	39229795794	Bravarija Mirt d.o.o	2.500,00	računi	1.750,00	750,00	0%
4	93441573210	Companywall d.o.o.	860,13	računi	602,09	258,04	0%
5	28340859140	Damir Bjelčić, javni bilježnik	525,50	računi	367,85	157,65	0%
6	52019316496	Dimnjačarstvo valjak d.o.o.	3.280,00	računi	2.296,00	984,00	0%
7	008881100133	Ferketin Stjepan	278.844,62	dugovanje po ugovoru	195.191,23	83.653,39	1%
9	85821130368	Financijska agencija	62,50	računi	43,75	18,75	0%
10	93508841721	Frigo marine d.o.o.	775,00	računi	542,50	232,50	0%
11	INO	Friulco S.P.A.	30.387,00	računi	21.270,90	9.116,10	0%
12	70356651896	Grad Krapina	20.533,04	računi	14.373,13	6.159,91	0%
13	29869664602	Hrvatska udruga za plin	1.800,00	računi	1.260,00	540,00	0%
14	69693144506	Hrvatske šume	38.380,85	računi	26.866,60	11.514,26	0%
15	80978339255	Hrvatska udruga poslodavaca	4.331,25	računi	3.031,88	1.299,38	0%
16	08188026103	Htz oprema Presečki, vl. Zlatko Presečki	4.551,37	računi	3.185,96	1.365,41	0%
17	52126673752	I.M. Nautica j.d.o.o.	7.419,69	računi	5.193,78	2.225,91	0%
18	37327565128	Intehna Zagreb d.o.o.	6.020,27	računi	4.214,19	1.806,08	0%
19	SI36226009	Kajzer	24.977,30	računi	17.484,11	7.493,19	0%
20	18804286885	Krakom d.o.o.	99,60	računi	69,72	29,88	0%
22	36043571166	Macel plin d.o.o.	38.593,63	predujam	27.015,54	11.578,09	0%
23	81715085288	Mb Šola test d.o.o	5.068,75	računi	3.548,13	1.520,63	0%
24	32179081874	Messer Croatia plin d.o.o.	77,69	računi	54,38	23,31	0%
25	42826255368	Metalac Krapina d.o.o.	863.589,82	pozajmica	604.512,87	259.076,95	3%
26	81915460600	Mk-Vikom d.o.o.	2.175,00	računi	1.522,50	652,50	0%
27	75247372149	Omv-indoil d.o.o.	2.827,38	računi	1.979,17	848,21	0%
28	33523559931	Općina Bedekovčina	123.899,29	računi	86.729,50	37.169,79	0%
29	02535697732	Privredna banka Zagreb d.d.	124,54	računi	87,18	37,36	0%

30	65455106426	Serva, vl. Irena Cerovečki	237,50	računi	166,25	71,25	0%
31	'09104883791	Skoring d.o.o.	3.530,00	računi	2.471,00	1.059,00	0%
32	97994010225	Strojopromet-Zagreb d.o.o.	168.332,57	računi	117.832,80	50.499,77	1%
33	29743547503	Triglav osiguranje d.d.	47.041,19	računi	32.928,83	14.112,36	0%
34	26426084570	Trstenjak-Invest d.o.o.	1.312,50	računi	918,75	393,75	0%
35	INO	Wolf Macshinenbau AG	3.023,00	računi	2.116,10	906,90	0%
36	61979475705	Zagorski vodovod d.o.o.	635,29	računi	444,70	190,59	0%
37	03045687053	Zavod za zavarivanje i toplinsku tehnologiju d.o.o.	3.750,00	računi	2.625,00	1.125,00	0%
38	26702280390	HBOR	28.931.071,60	razlučno pravo	0,00	28.931.071,60	94%
Ukupno:			30.623.776,34		1.184.893,32	29.438.883,02	100%

Analiza tražbina prema visini i vrsti

8. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU

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

Tražbine vjerovnika:

- Dug prema grupi **NEOSIGURANI VJEROVNICI** na dan 31.08.2018. godine iznosi 1.692.704,74 kn. Predlaže se otpis tražbina za 70%. Preostalih 30% tražbina otplatiti će se na 48 mjeseci uz dodatnih 12 mjeseci počka, bez kamata, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 15-tog u mjesecu.

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	OTPIS	PREOSTALO ZA OTPLATU	STRUKTURA
1	29524210204	A1 Hrvatska d.o.o.	313,47	219,43	94,04	0%
2	07989578371	Autoprijevoznik, vl. Kristijan Gusić	2.825,00	1.977,50	847,50	0%
3	39229795794	Bravarija Mirt d.o.o	2.500,00	1.750,00	750,00	0%
4	93441573210	Companywall d.o.o.	860,13	602,09	258,04	0%
5	28340859140	Damir Bjelčić, javni bilježnik	525,50	367,85	157,65	0%
6	52019316496	Dimnjačarstvo valjak d.o.o.	3.280,00	2.296,00	984,00	0%
7	008881100133	Ferketin Stjepan	278.844,62	195.191,23	83.653,39	16%
9	85821130368	Financijska agencija	62,50	43,75	18,75	0%
10	93508841721	Frigo marine d.o.o.	775,00	542,50	232,50	0%
11	INO	Friulco S.P.A.	30.387,00	21.270,90	9.116,10	2%
12	70356651896	Grad Krapina	20.533,04	14.373,13	6.159,91	1%
13	29869664602	Hrvatska udruga za plin	1.800,00	1.260,00	540,00	0%
14	69693144506	Hrvatske šume	38.380,85	26.866,60	11.514,26	2%
15	80978339255	Hrvatska udruga poslodavaca	4.331,25	3.031,88	1.299,38	0%
16	08188026103	Htz oprema Presečki, vl. Zlatko Presečki	4.551,37	3.185,96	1.365,41	0%
17	52126673752	I.M. Nautica j.d.o.o.	7.419,69	5.193,78	2.225,91	0%
18	37327565128	Intehna Zagreb d.o.o.	6.020,27	4.214,19	1.806,08	0%
19	SI36226009	Kajzer	24.977,30	17.484,11	7.493,19	1%
20	18804286885	Krakom d.o.o.	99,60	69,72	29,88	0%
22	36043571166	Macel plin d.o.o.	38.593,63	27.015,54	11.578,09	2%
23	81715085288	Mb Šola test d.o.o	5.068,75	3.548,13	1.520,63	0%
24	32179081874	Messer Croatia plin d.o.o.	77,69	54,38	23,31	0%

25	42826255368	Metalac Krapina d.o.o.	863.589,82	604.512,87	259.076,95	51%
26	81915460600	Mk-Vikom d.o.o.	2.175,00	1.522,50	652,50	0%
27	75247372149	Omv-indoil d.o.o.	2.827,38	1.979,17	848,21	0%
28	33523559931	Općina Bedekovčina	123.899,29	86.729,50	37.169,79	7%
29	02535697732	Privredna banka Zagreb d.d.	124,54	87,18	37,36	0%
30	65455106426	Serva, vl. Irena Cerovečki	237,50	166,25	71,25	0%
31	09104883791	Skoring d.o.o.	3.530,00	2.471,00	1.059,00	0%
32	97994010225	Strojopromet-Zagreb d.o.o.	168.332,57	117.832,80	50.499,77	10%
33	29743547503	Triglav osiguranje d.d.	47.041,19	32.928,83	14.112,36	3%
34	26426084570	Trstenjak-Invest d.o.o.	1.312,50	918,75	393,75	0%
35	INO	Wolf Macshinenbau AG	3.023,00	2.116,10	906,90	0%
36	61979475705	Zagorski vodovod d.o.o.	635,29	444,70	190,59	0%
37	03045687053	Zavod za zavarivanje i toplinsku tehnologiju d.o.o.	3.750,00	2.625,00	1.125,00	0%
Ukupno:			1.692.704,74	1.184.893,32	507.811,42	100%

Obveze koje sudjeluju u predstečajnom postupku

- **Razlučni vjerovnici:** Navedeni vjerovnici ne sudjeluju u predstečajnom postupku te će se isti namiriti iz imovine na kojoj vjerovnik ima razlučno pravo. U slučaju da se vjerovnici koji imaju razlučno pravo odreknu prava na odvojeno namirenje, predlaže se prijelog namirenja kao za vjerovnike koji imaju neosiguranu tražbinu, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 15-tog u mjesecu.

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	STRUKTURA
1	26702280390	Hrvatska banka za obnovu i razvitak	28.931.071,60	100%
Ukupno:			28.931.071,60	100%

Razlučni vjerovnici

9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA

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

- Administrativni troškovi - 20.000 kn
- Operativni troškovi restrukturiranja - 30.000 kn
- Ostali troškovi – 5.000 kn

Ukupno očekivani troškovi postupka restrukturiranja procijenjuju se na 55.000,00 kn.

Plan financijskog i operativnog restrukturiranja tvrtke METALAC-PNT d.o.o. za 2018. - 2023. godinu usvojio je i odobrio zakonski zastupnik tvrtke METALAC-PNT d.o.o. dana 07.11.2018. godine.