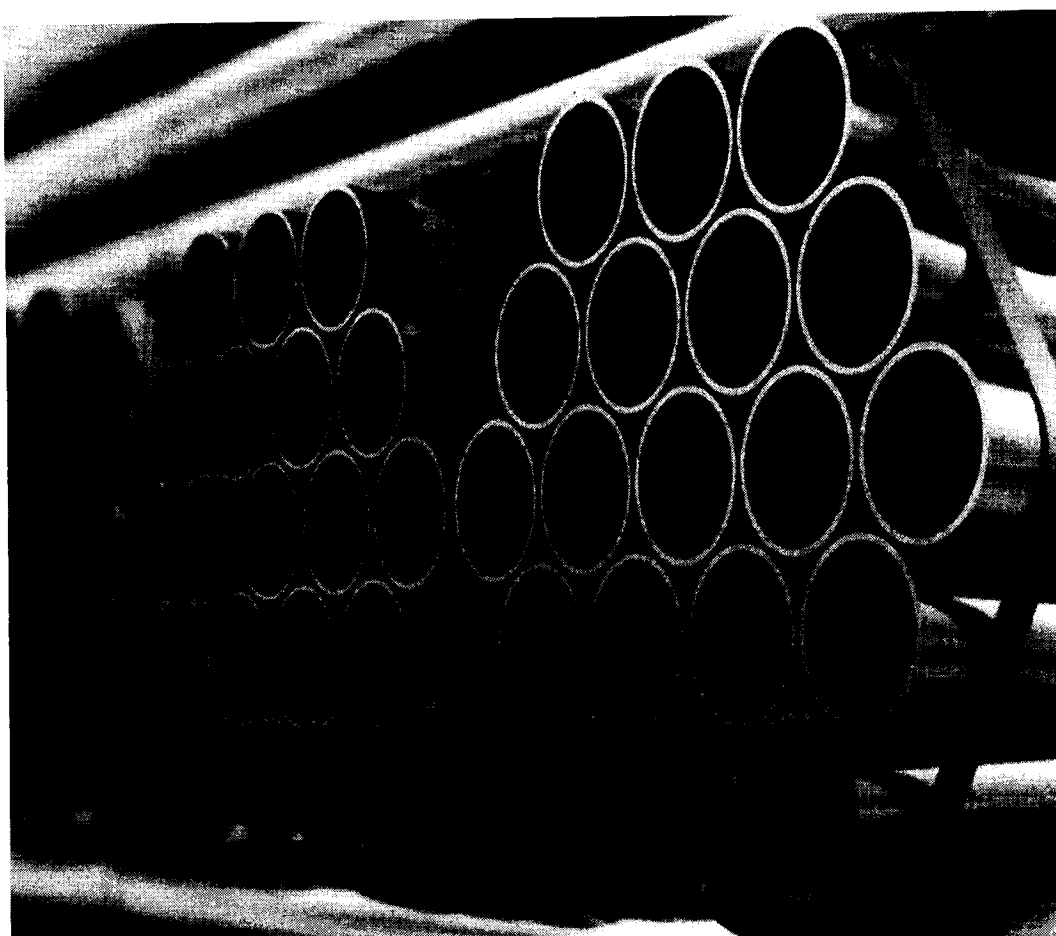


EUROMETALI HORVAT d.o.o.

PLAN RESTRUKTURIRANJA (2020.-2025.)



U Goričanu, 29.08.2022.

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 30.11.2020. GODINE	8
1.6. OPIS ČINJENICA I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE UVJETA ZA OTVARANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA	13
1.7. OPIS ČINJENICA I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE PRIJETEĆE NESPOSOBNOSTI ZA PLAĆANJE	14
1.8. UKUPNE OBVEZE DRUŠTVA	14
2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA	18
3. MJERE FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	19
3.1. IZRAČUN FINACIJSKIH MJERA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	23
4. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE	24
4.1 IZRAČUN UČINKA OPERATIVNIH MJERA NA POSLOVANJE	25
5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA	26
6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG RAZDOBLJA	29
7. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI	30
7.1 ANALIZA TRAŽBINA KOJE SU PREDMET SUDSKIH POSTUPAKA	32
8. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU	32
9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA	45

- **Popis imovine i obveza dužnika:**

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

- **Ostalo**

1. GFI – podaci

OBAVIJEST VJEROVNICIMA O PODNOŠENJU ZAHTJEVA ZA POKRETANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA

Uprava društva EUROMETALI HORVAT 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 EUROMETALI HORVAT d.o.o. bit će javno dostupne na internet stranicama Ministarstva pravosuđa na e-oglasnoj ploči. Ovim putem pozivamo sve vjerovnike tvrtke EUROMETALI HORVAT 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 EUROMETALI HORVAT 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 Goričanu, 29.08.2022.

EUROMETALI HORVAT d.o.o.

Benjamin Horvat, direktor

Goričani, 29.08.2022.

1. UVOD

Tvrtka EUROMETALI HORVAT 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.

EUROMETALI HORVAT 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 dokument management poslova, skeniranje dokumentacije, pretvaranja u digitalnu građu, te proizvodnju termo transfer ribona.

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 pokretanje postupka je nastavak poslovanja i podmirenje dugovanja prema vjerovnicima u najvećoj mogućoj mjeri.

Dodatni argument za donošenje Rješenja o otvaranju predstečajnog postupka kao preduvjeta za nastavak poslovanja je i činjenica da je dužnik EUROMETALI HORVAT 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 30.11.2020. godine.

1.1. Opći podaci

Naziv: EUROMETALI HORVAT d.o.o.

OIB: 62888542593

MB: 070100087

Sjedište: Školska 102, 40324 Goričan

Godina osnivanja: 2012.

Temeljni kapital: 20.000,00 kuna

Osoba ovlaštena za zastupanje:

Benjamin Horvat, OIB: 45494843923, Goričan, Školska 102

- direktor

- zastupa društvo pojedinačno i samostalno

Broj zaposlenih na dan 30.11.2020. godine: 9 zaposlenih

1.2. Predmet poslovanja

Tvrtka je registrirana za:

- * Proizvodnja gotovih metalnih proizvoda, osim strojeva i opreme
- * Održavanje strojeva te strojarske opreme i alata
- * Proizvodnja i montaža proizvoda od metala, drva i plastike
- * Projektiranje, građenje, uporaba i uklanjanje građevina
- * Nadzor nad gradnjom
- * Poslovanje nekretninama
- * Kupnja i prodaja robe
- * Obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu
- * Zastupanje inozemnih tvrtki
- * Djelatnosti javnoga prijevoza tereta u domaćem i međunarodnom cestovnom prometu
- * Prijevoz za vlastite potrebe
- * 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 opskrba tom hranom (catering)
- * Uzgoj cvijeća, vrtnog i ukrasnog bilja i rasada
- * Sadnja i održavanje vrtova, parkova, okućnica i zelenih površina
- * Održavanje groblja i prijevoz pokojnika
- * Održavanje i uređivanje hortikulture na groblju
- * Izrada cvjetnih aranžmana i vijenaca, osmrtnica, pogrebnih traka i pogrebne usluge

1.3. Uprava tvrtke i vlasnička struktura

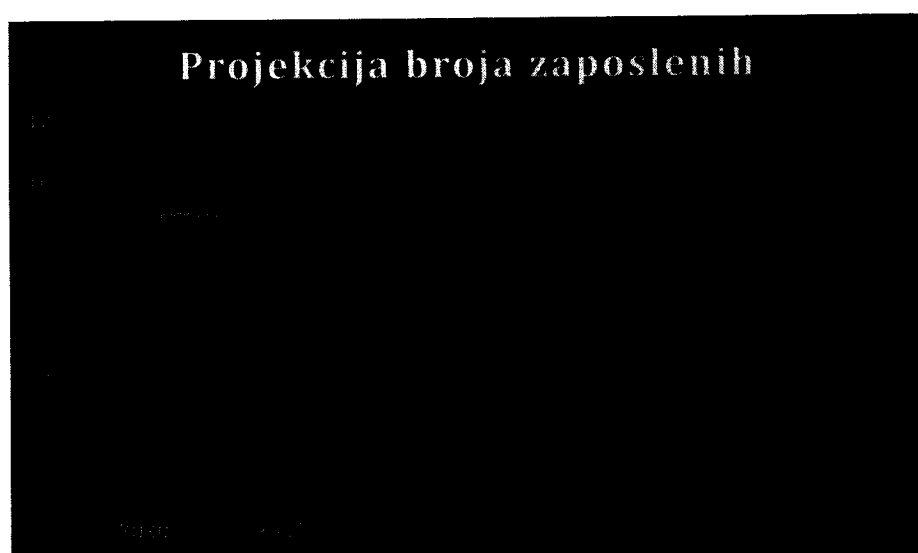
Osoba ovlaštena za zastupanje je BENJAMIN HORVAT, direktor koji tvrtku zastupa pojedinačno i samostalno. Nakon restrukturiranja uprava tvrtke neće se mijenjati.

Tvrtka EUROMETALI HORVAT d.o.o. je 100% u vlasništvu BENJAMINA HORVAT i nakon restrukturiranja neće se mijenjati.

1.4. Analiza zaposlenih

Tvrtka prije pokretanja predstečajnog postupka ima 9 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 2019. g. - 2024. 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 30.11.2020. godine

Bilanca na dan 30.11.2020. pokazuje da je potraživanje tvrtke ukupno 3.071.281,00 kn, dok obveze iznose 2.618.303,00 kn. Istovremeno tvrtka ima dugotrajnu imovinu u vrijednosti 6.110.619,00 kn.

U nastavku slijedi bilanca tvrtke na dan 30.11.2020. godine

Navigacij a	Naslov a	RefStr	Bilanc a	RDG	Dodatn i	NT_I	NT_D	PK	Kont
BILANCA									Stanje na dan 30.11.2020.
stanje na dan 30.11.2020.									
Obveznik: 62888542593; EUROMETALI HORVAT d.o.o.									
Naziv pozicije						AOP osnak s	Br. mjesta s	Podmnož akcija (1000)	
AKTIVA									
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL						001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)						002		5.964.765	6.110.619
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. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine						007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi						008			
6. Ostala nematerijalna imovina						009			
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)						010		1.328.244	1.213.481
1. Zemljišta						011		100.000	100.000
2. Građevinski objekti						012		1.158.327	1.040.454
3. Postrojenja i oprema						013			3.100
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina						014			
5. Biološka imovina						015			
6. Predumovi za materijalnu imovinu						016			
7. Materijalna imovina u pripremi						017			
8. Ostala materijalna imovina						018			
9. Ulaganja u nekretnine						019			
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)						020		4.062.565	4.194.983
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe						021			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe						022			
3. Danj i depoziti, 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		4.062.565	4.194.983
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		573.950	702.155
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033		573.950	702.155
3. Potraživanja od kupaca	034			
4. Ostala potraživanja	035			
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+040+043+045)	037		3.629.942	2.369.126
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		4.183	6.029
1. Sirovine i materijal	039		4.183	6.029
2. Proizvodnja u tijeku	040			
3. Gotovi proizvodi	041			
4. Trgovačka roba	042			
5. Preduljmovi za salina	043			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			
7. Biološka imovina	045			
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		3.629.942	2.369.126
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049		1.248.289	1.847.448
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050		1.859.949	1.847.448
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		23.704	23.704
6. Ostala potraživanja	052			13.115
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 063)	053		0	0
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			
9. Ostala financijska imovina	062			
IV. NOVAC U BLANC I BLAGAJNI	063		54.410	54.410
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064			
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+044)	065		8.550.300	6.485.774
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066			
PASIVA				

A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067		6.016.175	5.867.471
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		20.000	20.000
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		4.963.493	5.881.169
1. Zadržana dobit	082		4.963.493	5.881.169
2. Preneseni gubitak	083			
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084		1.032.682	990.657
1. Dobit poslovne godine	085		1.032.682	
2. Gubitak poslovne godine	086			990.657
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		1.096.988	990.657
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		1.096.988	990.657
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101			
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		2.537.137	1.627.646
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			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113			
7. Obveze za predujmove	114			
8. Obveze prema dobavljačima	115		1.571.030	950.196
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116			
10. Obveze prema zaposlenicima	117		367.797	88.777
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118		528.319	410.838
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119			
13. Obveze po cenovni dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120			
14. Ostale kratkoročne obveze	121			150.000
E) ODGOŠENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIBOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122			
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123		9.650.300	8.485.774
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124			

Rezultati poslovanja dati su u računu dobiti i gubitka na dan 30.11.2020.

Navigacija	Naslovna	RefStr	Bilanca	RDG	Dodatni	NT_I	NT_D	PK	Kont
RAČUN DOBITI I GUBITKA									
za razdoblje 01.01.2020. do 30.11.2020.									
Obveznik: 62888542593; EUROMETALI HORVAT d.o.o.									
Naziv pozicije						AOP oznaka	Raz. biljaka	Priloga	Priloga
1	2	3	4	5					
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 125 do 130)	125		2.501.325	2.501.325					
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126								
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127		2.381.325	1.340.000					
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		150.000	1.285.077					
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+144+145)	131		1.352.804	2.481.254					
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132								
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133		791.816	481.827					
a) Troškovi sirovina i materijala	134		381.012	69.259					
b) Troškovi prodane robe	135								
c) Ostali vanjski troškovi	136		350.504	392.368					
3. Troškovi osobija (AOP 138 do 140)	137		348.524	348.364					
a) Neto plaće i nadnice	138		271.356	268.075					
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		75.182	13.647					

c) Doprinosi na plaće	140		38.986	117.482
4. Amortizacija	141		180.748	144.187
5. Ostali troškovi	142			25.427
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		55.010	1.451.309
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154		3.623	0
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		3.398	
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162		237	
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163			
10. Ostali financijski prihodi	164			
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165		12.060	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		335	
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169		11.725	
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+164+173 + 174)	177		2.534.951	2.451.498
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178		1.334.892	2.462.284
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179		1.200.059	-31.786

1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180		1.200.059	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181		0	33.000
XII. POREZ NA DOBIT	182		167.378	
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183		1.032.681	33.000
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184		1.032.681	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185		0	33.000

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

Tvrtka EUROMETALI HORVAT d.o.o. bavi se proizvodnjom metalnih konstrukcija, dimnjaka, dijelova za razne strojeve samostalno te u kooperaciji sa tvrtkom Midi d.o.o., Međimurje PMP d.o.o.. Za inozemno tržište rade metalne ograde za razne namjene u suradnji sa firmom P3Stahlbau GmBh. Glavni kupci su domaće tvrtke i fizičke osobe te inozemni kupci za koje radimo metalne tegle i vaze, a najviše za tvrtku Limec Solution iz Švicarske.

Do blokade poslovnog računa došlo je, zbog nemogućnosti naplate potraživanja prema kupcima, te nedovoljno sredstava za plaćanje obveza prema dobavljačima, dodatno je pogoršana situacija s poslovanjem uslijed pandemije COVID 19. Narudžbe kupaca su se naglo smanjile, te nije bilo dovoljno prihoda za podmirivanje tekućih obveza između ostalog i unuiteta po ugovoru prema Poreznoj upravi.

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 EUROMETALI HORVAT d.o.o. odlučila se za pokretanje predstečajnog postupka sukladno Stečajnom zakonu zbog postojanja prijetee 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 prijetee nesposobnosti za plaćanje

Sukladno čl. 4. Stečajnog Zakona, u uvjetima nastupa nelikvidnosti koje se ogleda u nemogućnosti da EUROMETALI HORVAT d.o.o. poduzetim mjerama financijskog restrukturiranja izvan predstečajnog postupka sama uspostavi stanje likvidnosti, tvrtka EUROMETALI HORVAT 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 EUROMETALI HORVAT d.o.o. na dan 30.11.2020. prikazane su kako slijedi:

a) Obveze koje sudjeluju u predstečajom postupku

Tablica1:

RB	OIB	NAZIV VJEROVNICA	ADRESA VJEROVNICA	IZNOS OBVEZE	STRUKTURA
1	79045837594	Auto-ekcija d.o.o.	Rade Končara 19, 40000 Novo Selo Rok	375,00	0,00%
2	68962135893	Barač Ksenija	Tmavska 3, 40324 Goričan	270.162,56	15,36%
3	18799930406	Beg i trana d.o.o.	Školjka 102, 40324 Goričan	537,00	0,30%
4	73784205554	BMG d.o.o.	Glavna 36, 40324 Goričan	7.474,75	0,43%
5	97743236150	Čalopek strojarstvo d.o.o.	Čakovčica 138, 40305 Pušćina	19.875,00	11,45%
6	47142169576	DM metali j.d.o.o.	Zlatnić 9, 40324 Goričan	37.373,00	2,13%
7		Državni inspektorat		31.500,00	18,25%
8	79826409949	Eko Međimurje d.d.	Braće Radić 37, 40000 Šenkovec	1.367,06	0,08%

9	85821130368	Financijska agencija	Ul. Grada Vukovog 70, 10000 Zagreb	8.474,51	0,48%
10	15704341739	Gkp pre-kom d.o.o.	Kralja Zvonimira 9, 40323 Prelog	1.359,97	0,08%
11	46830600751	HEP-Operator distribucijskog sustava d.o.o.	Ulica grada Vukovog 37, 10000 Zagreb	7.221,30	0,39%
12	45494843923	Horvat Benjamin	Školska 102, 40324 Goričan	22.585,00	1,28%
13	ATU40342208	Dep. Ispulovometehnik gmbh	2514 Traiskirchen	2.088,77	0,11%
14	86427799860	Javni bilježnik Ljiljana Kalšan	Dr. Franje Dešana 120, 40000 Čakovec	1.475,00	0,08%
15	23086119851	Južni prolaz d.o.o.	Majstorska 3, 10000 Zagreb	28.200,00	1,55%
16	ATU24168905	Kappa filter system gmbh	4467 Steyr-Gleink	7.761,25	0,44%
17	81118586948	Kodra d.o.o.	Vrma ulica, Bartolovec	44.400,81	2,46%
18	20080496574	Kruno Jurgec	Donja Voća 199, 42245 Donja Voća	5.000,00	0,28%
19	99972836278	Matex d.o.o.	Ovjetna ulica 6, 40000 Čakovec	2.040,20	0,11%
20	71589538381	MDV plus d.o.o.	Optujska 157, 42000 Varaždin	7.765,41	0,44%
21	15713040855	Medimurje express d.o.o.	Radnička 139, 40000 Čakovec	12.799,37	0,70%
22	68372221964	Medimurka bs d.o.o.	Trg Republike 6, 40000 Čakovec	271,34	0,02%
23	3217881874	Messer Croatia plin d.o.o.	Industrijska 1, 10280 Zepašić	81.137,75	4,50%
24	47082850843	Metalna galanterija i galvanizacija d.o.o.	Dravska 1, 40328 Gomji Kuršanec	29.479,32	1,68%
25	74221603797	Midi d.o.o.	Kalnički odvojak 7, 40000 Radovec	381.303,54	21,09%
26	18683136487	Ministarstvo financija	Katančičeva 5, 10000 Zagreb	419.635,00	23,86%
27	90284941523	Odvjetnik Darko Kožić	Gajeva 6, 40000 Čakovec	3.768,00	0,21%
28	26341315268	Odvjetnik Tomislav Stmišćak	Josipa bana Jelačića 22b, 40000 Čakovec	11.112,00	0,63%
29	18842985448	Općina Goričan	Trg SV. Leonarda 22, 40324 Goričan	3.114,83	0,17%

30	30241118384	Panoex d.o.o.	Dr. Ivana Novaka 46, 40000 Čakovec	2.031,87	0,12%
31	IT02811030244	Pizzato Caminetti ei Bruno	36030 Fara Vincentino	12.070,00	0,65%
32	55411035652	Proizvodnja oso d.o.o.	Vukomerička 9, 10410 Velika Gorica	7.549,50	0,43%
33	IT02421410248	Past la Pedemontana di pizzato	36056 Tezze Sul Brenta	225.536,35	12,40%
34	74855856301	Royal transport d.o.o.	Glavna 45, 40323 Prelog	300,00	0,02%
35	03057585342	Tomčić grupa d.o.o.	Milina 885, 21405 Milina	43.500,00	2,40%
36	49573363630	Unimer d.o.o.	R.Steiner 3, 40000 Čakovec	3.488,00	0,20%
37	93984599047	Viking plastifikacija d.o.o.	Dolčić 22, 10000 Zagreb	9.125,00	0,50%
38	50959179052	Weyland metal d.o.o.	Gospodarska 12, 40305 Vrhovljan	1.015,00	0,06%
UKUPNO:				1.784.711,72	96,21%

Neosigurani vjerovnici

b) Obveze koje ne sudjeluju u predstečajnom postupku

Tablica2:

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	ADRESA VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	STRUKTURA
1	34154945972	Stipe Baršč	Milinska 28, 40324 Goričan	258.300,00	39,48%
2	8555287821	Herman Jasmina	Prvomajska 84A, 40324 Goričan	258.300,00	39,48%
UKUPNO:				516.600,00	78,96%

Razlučno pravo

Tablica3:

RB	OIB	IME I PREZIME ZAPOSLENIKA	IZNOS OBVEZE
1	48333370453	STJEPAN HORVAT	14.976,40
2	45494843923	BENJAMIN HORVAT	8.073,99
3	88961838492	STJEPAN MLINARIĆ	4.940,04
4	11779098558	ZVONIMIR VADLJA	8.073,99
5	09035355684	MARIO ŽVORC	4.940,04
6	19775408609	ĐURO MALOVIĆ	12.400,00
7	21438286463	NENAD MESARIĆ	7.794,34
8	93820614015	ZORAN VARGEC	88.776,41
9	78739499897	DANIJEL ČANADI	
		Ukupno:	88.776,41

Prioritetne tražbine

Tablica4:

R.BR	DRUGA STRANA	OIB	ADRESA	BROJ PREDMETA	POLOŽAJ DUŽNIKA	SPORNO POTRAŽIVANJE U KUNAMA
1	Čekovčica strojarstvo d.o.o.	87743238150	Čekovčica 136, 40305 Pušćine	OVRV-443/2020	Ovršenik	14.976,40
2	Messer Croatia plin d.o.o.	32179081874	Industrijska 1, 10290 Zaprešić	OVRV-2214/2020	Ovršenik	80.170,85
3	OPK PRE-KOM d.o.o.	15704341738	Kralja Zvonimira 8, 40323 Prelog	OVRV-168/2020	Ovršenik	8.073,99
4	Državni inspektorat			UP/I-116-01/21-04/24 URBROJ:443-02-04-14-21-1	Ovršenik	32.500,00
				Ukupno:		135.721,24

Tražbine koje su predmet sudskih postupaka

2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

U nastavku je prikazan izračun manjka likvidnih sredstava na dan 30.11.2020. godine

POZICIJA	IZNOS
1. Sirovine i materijal	1.655.328,00
2. Potraživanja od kupaca	165.000
3. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	1.647.440
4. Potraživanja od države i drugih institucija	23.736
5. Ostala potraživanja	13.115
UKUPNO LIKVIDNA IMOVNINA	1.655.328,00
1. Obveze za zajmove, depozite i slično	962.975
2. Obveze za predujmove	19.038
3. Obveze prema dobavljačima	962.191
4. Obveze prema zaposlenicima	88.777
5. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	410.000
6. Ostale kratkoročne obveze	150.000
UKUPNO OBVEZE	2.618.319,00
MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	-962.975,00

Izračun manjka likvidnih sredstava

Manjak likvidnih sredstava na dan 30.11.2020. godine prema bilančnim pozicijama iznosi -962.975, 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 i B sukladno tablici u nastavku.

SKUPINA	VJEROVNICI	SALDO	UDIO	OTPIS(%)	OTPIS(kn)	SALDO ZA OTPLATU	KAMATNA STOPA	POČEK OTPLATE	ROK OTPLATE
A	Vjerovnici sa utvrđenim tražbinama - neosigurani vjerovnici	1.047.000,59	33,70%	70%	732.900,41	314.100,18	-	12 mjeseci	36 mjeseci
B	Vjerovnici sa utvrđenim tražbinama - osigurani vjerovnici	2.060.085,58	66,30%	30%	618.025,67	1.442.059,91	4,50%	12 mjeseci	48 mjeseci
	Ukupno tražbine koje sudjeluju u predstečajnom postupku	3.107.086,17	100,00%	-	732.900,41	314.100,18	-	-	-
C	Osporene tražbine	300.739,12	100,00%	-	-	300.739,12	-	-	-
	Ukupno tražbine koje ne sudjeluju u predstečajnom postupku	300.739,12	100,00%	-	-	300.739,12	-	-	-

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 36 jednaka mjesečna anuiteta, uz 12 mjeseci početka, bez kamata.
- **Vjerovnici koji imaju osiguranu tražbinu.** Za njih je predložena otplata 70% tražbine na 48 jednakih mjesečna anuiteta, nakon isteka početka od 12 mjeseci uz kamatnu stopu od 4,5% godišnje.
- **Osporene tražbine.** U slučaju nastanka obveze plaćanja vjerovnika s osporenim tražbinama, dužnik će vjerovnike osporenih tražbina isplatiti u utvrđenom iznosu tražbina pod jednakim uvjetima kao i vjerovnike s utvrđenim tražbinama neosiguranje grupe (skupine).

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** sukladno Rješenju VTS-a od 16.03.2022. godine i Rješenju od 04.07.2022. godine iznosi **1.047.000,59** kn. Predlaže se otpis tražbina za 70%. Preostalih 30% tražbina otplatiti će se na 36 mjeseci uz 12 mjeseci počeka, bez kamata, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 15-tog u mjesecu.

Redni broj	Ime i prezime / Naziv vjerovnika	OIB vjerovnika	Adresa vjerovnika	Utvrđeni iznos tražbine	Struktura	Otpis	Preostalo za otplatu	Anuitet
1	B M G - trgovina, prijevoz, društvo s ograničenom odgovornošću	73784205554	Glavna 36, 40320 Goričan	7.474,75	0,71%	5.232,33	2.242,43	62,29
2	KSENIJA BARAČ	68962135893	TRNAVSKA 3, 40324 GORIČAN	270.162,56	25,80%	189.113,79	81.048,77	2.251,35
3	BEGI TRANS jednostavno društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i usluge	18795169406	Murska 45, 40320 Goričan	937,50	0,09%	656,25	281,25	7,81
4	ČALOPEK STROJARSTVO društvo s ograničenom odgovornošću za projektiranje i proizvodnju strojeva i opreme za poljoprivredu i građevinarstvo	97743236150	Čakovečka 136, 40000 Pušćine	19.875,00	1,90%	13.912,50	5.962,50	165,63
5	DM METALI jednostavno društvo s ograničenom odgovornošću za proizvodnju, trgovinu i usluge	47142169576	Zlatnić 9, 40320 Goričan	37.373,00	3,57%	26.161,10	11.211,90	311,44
6	Gradsko komunalno poduzeće PRE-KOM društvo s ograničenom odgovornošću za obavljanje komunalnih djelatnosti	15704341739	Hrupine 7 B, 40323 Prelog	1.359,97	0,13%	951,98	407,99	11,33
7	HEP ELEKTRA d.o.o. za opskrbu električnom energijom	43965974818	Ulica grada Vukovara 37, 10000 Zagreb	13.315,36	1,27%	9.320,75	3.994,61	110,96
8	BENJAMIN HORVAT	45494843923	ŠKOLSKA 102, 40324 GORIČAN	22.585,00	2,16%	15.809,50	6.775,50	188,21
9	KRUNOSLAV JURGEČ	20080496574	DONJA VOČA 201, 42240 DONJA VOČA	5.000,00	0,48%	3.500,00	1.500,00	41,67
10	JUŽNI PROLAZ d.o.o. za trgovinu i usluge	23088119851	Majstorska 3, 10000 Zagreb	29.200,00	2,79%	20.440,00	8.760,00	243,33
11	KODRA društvo s ograničenom odgovornošću za distribuciju plina	81118596940	Vrtna 40, 42202 Bartolovec	44.490,51	4,25%	31.143,36	13.347,15	370,75
12	MATREX d.o.o. za trgovinu, export-import	21830590325	Ivana Severa 7, 42000 Varaždin	1.135,23	0,11%	794,66	340,57	9,46
13	MDV PLUS društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i usluge	71589538381	Optujska 157, 42000 Varaždin	7.765,41	0,74%	5.435,79	2.329,62	64,71

14	MEDIMURJE EXPRESS društvo s ograničenom odgovornošću za prijevoz i usluge	15713049855	Radnička 139, 40000 Savska Ves	12.799,37	1,22%	8.959,56	3.839,81	106,66
15	MEDIMURKA BS, Trgovačko društvo na veliko i malo, društvo s ograničenom odgovornošću	68372221964	Trg Republike 6, 40000 Čakovec	271,34	0,03%	189,94	81,40	2,26
16	MESSER CROATIA PLIN Poduzeće za proizvodnju i prodaju tehničkih plinova d.o.o.	32179081874	Industrijska 1, 10290 Zaprešić	81.137,73	7,75%	56.796,41	24.341,32	676,15
17	METALNA GALANTERIJA I GALVANIZACIJA društvo s ograničenom odgovornošću za proizvodnju metalne galanterije	47082850843	Dravska 1, 40000 Gornji Kuršanec	29.479,32	2,82%	20.635,52	8.843,80	245,66
18	MIDI društvo s ograničenom odgovornošću za bravariju i plastiku	74221603797	Kalnički odvojak 7, 40000 Ivanovec	381.303,54	36,42%	266.912,48	114.391,06	3.177,53
19	ODVJETNIK, TOMISLAV STRNIŠČAK	26341315268	GORČICA 10, 40000 ŠENKOVEC	11.112,00	1,06%	7.778,40	3.333,60	92,60
20	OPĆINA GORIČAN	14842985448	Trg Sv. Leonarda 22, 40324 Goričan	3.114,63	0,30%	2.180,24	934,39	25,96
21	PANOEX društvo s ograničenom odgovornošću za proizvodnju, promidžbu i usluge	30241118384	Dr. Ivana Novaka 46, 40000 Čakovec	2.031,87	0,19%	1.422,31	609,56	16,93
22	PROIZVODNJA OSO d.o.o. za proizvodnju i usluge	55411035652	Vukomerička ulica 9, 10410 Velika Gorica	7.549,50	0,72%	5.284,65	2.264,85	62,91
23	ROYAL TRANSPORT društvo s ograničenom odgovornošću za transport i trgovinu	74855856301	Glavna 45, 40323 Prelog	300,00	0,03%	210,00	90,00	2,50
24	TOMŠIĆ GRUPA d.o.o. za savjetovanje	63957585342	Milna 889, 21405 Milna	43.599,00	4,16%	30.519,30	13.079,70	363,33
25	UNIMER društvo s ograničenom odgovornošću za promet i preradu (sekundarnih) sirovina	49573363630	Rudolfa Steinera 3, 40000 Čakovec	3.488,00	0,33%	2.441,60	1.046,40	29,07
26	VIKING PLASTIFIKACIJA jednostavno društvo s ograničenom odgovornošću za usluge i trgovinu	93984599047	Dolčić 22, 10000 Zagreb	9.125,00	0,87%	6.387,50	2.737,50	76,04
27	WEYLAND METAL društvo s ograničenom odgovornošću za proizvodnju, trgovinu i usluge	50959179052	Gospodarska 12, 40313 Vrhovljan	1.015,00	0,10%	710,50	304,50	8,46
UKUPNO:				1.047.000,59	100,00%	732.900,41	314.100,18	8.725,00

Neosigurani vjerovnici

- Dug prema grupi **OSIGURANI VJEROVNICI** sukladno Rješenju VTS-a od 16.03.2022. godine i Rješenju od 04.07.2022. godine. Predlaže se otplata 70% tražbine na 48 mjeseci, nakon isteka počeka od 12 mjeseci i kamatnom stopom od 4,5% godišnje, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 15-tog u mjesecu.

Redni broj	Ime i prezime / Naziv vjerovnika	OIB vjerovnika	Adresa vjerovnika	Utvrđeni iznos tražbine	Struktura
1	REPUBLIKA HRVATSKA, MINISTARSTVO FINANCIJA - POREZNA UPRAVA	18683136487	Boškovićeve 5, 10000 ZAGREB	2.060.085,58	100,00%
UKUPNO:				2.060.085,58	100,00%

Osigurani vjerovnik

- **Osporene tražbine.** U slučaju nastanka obveze plaćanja vjerovnika s osporenim tražbinama, dužnik će vjerovnike osporenih tražbina isplatiti u utvrđenom iznosu tražbina pod jednakim uvjetima kao i vjerovnike s utvrđenim tražbinama neosiguranje grupe (skupine).

Redni broj	Ime i prezime / Naziv vjerovnika	OIB vjerovnika	Adresa vjerovnika	Osporeni iznos tražbine	Struktura	Otpis	Preostalo za otplatu	Anuitet
1	AUTO-AKCIJA društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i usluge	79945837594	Rade Končara 19, 40000 Novo Selo Rok	375,00	0,12%	262,50	112,50	3,13
2	EKO MEĐIMURJE dioničko društvo za energetiku, keramiku i opremu	79826409949	Brača Radić 37, 40000 Šenkovec	1.367,06	0,45%	956,94	410,12	11,39
3	Financijska agencija	85821130368	Ulica grada Vukovara 70, 10000 Zagreb	8.474,51	2,82%	5.932,16	2.542,35	70,62
4	HEP-Operator distribucijskog sustava d.o.o. za distribuciju i opskrbu električne energije	46830600751	Ulica grada Vukovara 37, 10000 Zagreb	7.221,50	2,40%	5.055,05	2.166,45	60,18
5	JAVNI BILJEŽNIK, LJILJANA BLAŽEKA	86427799860	DR. FRANJE DEBANA 4, 40000 ČAKOVEC	1.475,00	0,49%	1.032,50	442,50	12,29
6	KAPPA FILTER SYSTEM GmbH	ino	Im Stadgut Zone A1, 4407 Steyer, Austrija	7.761,25	2,58%	5.432,88	2.328,38	64,68
7	LGP LGPULEVERETEVHNIK GmbH	ino	Tor 2, M38, 8a, Alois Lutter-Strasse 33, 2514 Traiskirchen, Austrija	2.858,77	0,95%	2.001,14	857,63	23,82
8	PIZZIATO CAMINETTI SI BRUNEL	ino	36064 ason Vicentino VI, Via G. Marconi 110, Italija	12.070,00	4,01%	8.449,00	3.621,00	100,58
9	PST LA PEDEMONTANA DI PIZZATO	ino	Visale Brenta 105, 36056 Tezze sul Brenta VI, Italija	225.636,03	75,03%	157.945,22	67.690,81	1.880,30
10	DRŽAVNI INSPEKTORAT	33706439962	Šubićeva 29, 10000 Zagreb	33.500,00	11,14%	23.450,00	10.050,00	279,17
Ukupno:				300.739,12	100,00%	210.517,38	90.221,74	2.506,16

Osporene tražbine

Kroz otpis obveza očekuje se financijsko rasterećenje u iznosu od 732.900,41 kn, čime će se društvu omogućiti ponovno uspostavljanje likvidnosti kroz dovršetak ugovorenih poslova i naplatu potraživanja u iznosu od 3.071.281 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 38.666,41 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	6.029
2. Potraživanja od kupaca	165.000
3. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	1.447.448
4. Potraživanja od države i drugih institucija	23.736
5. Ostala potraživanja	13.115
UKUPNO LIKVIDNA IMOVNINA	1.655.328,00
1. Obveze za zajmove, depozite i slično	990.657
2. Obveze za predujmove	19.038
3. Obveze prema dobavljačima	950.196
4. Obveze prema zaposlenicima	88.777
5. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	419.635
6. Ostale kratkoročne obveze	150.000
UKUPNO OBVEZE	2.618.303,00
MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	-962.975,00
UTJECAJ FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	732.900,41
UTJECAJ OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	268.741,00
UKUPNO UTJEAJ FINACIJSKOG I OPERTIVNOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	1.001.641,41
VIŠAK LIKVIDNIH SREDSTAVA NAKON MJERA FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA:	38.666,41

Višak likvidnih sredstava