

REPUBLIKA HRVATSKA
TRGOVAČKI SUD U RIJECI

PRIMLJENO:

02-03-2018

Neposredno - predano pošti: _____
Obično-preporučeno: _____ 20 _____
Pošta _____ R _____
Primjeraka _____ priloza _____
Pristojbe: _____ kn. državnim biljezima
Primio: _____

TRGOVAČKOM SUDU U RIJECI

St-154/2017

Dužnik:

ELES d.o.o., Rijeka, Adamićeva 18/II, OIB: 43334256878

zastupano po odvjetnicima iz Zajedničkog odvjetničkog ureda Saša Poldan, Goran Gatar, Valentina Vižintin i Marko Komorski, odvjetnici iz Rijeke i Zagreba

PODNEŠAK DUŽNIKA

1x

I Nakon konzultacije s vjerovnicima i podmirenja obveza vjerovnika navedenih u točki II ovog podneska, dužnik dostavlja izmijenjeni plan restrukturiranja te predlaže da ga sud objavi.

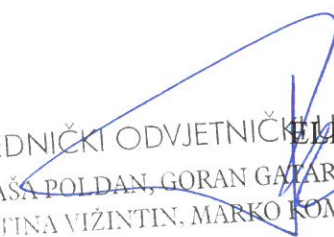
II Dužnik izvješćuje naslovljeni sud da su u cijelosti pomirene slijedeće tražbine vjerovnika:

| R.br. | Naziv | Adresa | OIB | Iznos |
|-------|--|-----------------------------------|-------------|-------------------|
| 1. | ADDIKO BANK d.d. Zagreb | Slavonska avenija 6 | 14036333877 | 508,10 |
| 2. | SPORTBIRO d.o.o. | V.Spinčića 23, Opatija | 50068252346 | 11.305,68 |
| 3. | GRAD RIJEKA | Korzo 16, Rijeka | 54382731928 | 58,59 |
| 4. | HEP-OPSKRBA d.o.o. | Ulica grada Vukovara 3, Zagreb | 63073332379 | 97.401,63 |
| 5. | ERSTE&STEIERMARKISCHE BANK d.d | Jadranski trg 2a, Rijeka | 23057039320 | 365,27 |
| 6. | ODVJETNIČKO DRUŠTVO VUKIĆ, JELUŠIĆ, ŠULINA, STANKOVIĆ, JURCAN I JABUKA | Nikole Tesle 9, Rijeka | 01394705384 | 625,00 |
| 7. | TUMLARE CORPORATION CROATIA d.o.o. | Teslina 8, Zagreb | 18789654520 | 47.995,10 |
| 8. | NARODNE NOVINE dd | Savski gaj XIII. put 6, Zagreb | 64546066176 | 48,58 |
| 9. | REPUBLIKA HRVATSKA | Katančićeva 5, Zagreb | 18683136487 | 46.782,55 |
| | UKUPNO | | | 205.090,50 |

Navedene tražbine platio je ELES TURIZAM d.o.o. kao osoba koja ima pravni interes.

Za plaćanja vjerovnika navedenih pod 3, 4. i 9. dokazi o plaćanju dostavljeni su uz podnesak dužnika od 02.02.2018. godine, dok se uz ovaj podnesak dostavljaju dokazi o plaćanju vjerovnika pod 1, 2, 5, 6 i 7.

U Rijeci, 02. ožujka 2018. godine


 ZAJEDNIČKI ODVJETNIČKI UREĐ
 ELES d.o.o. p.p.
 SAŠA POLDAN, GORAN GATARA,
 VALENTINA VIŽINTIN, MARKO KOMORSKI

U privitku:

- *Plan financijskog i operativnog restrukturiranja društva Eles d.o.o. Rijeka (izmijenjeni), veljače 2018.*
- *Dokazi o plaćanju vjerovnika navedenih pod točkama 1, 2, 5, 6 i 7.*

PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG

RESTRUKTURIRANJA DRUŠTVA

ELES D.O.O. RIJEKA

Veljača 2018. godine

PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA

Sadržaj

PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA

| | |
|--|-----------|
| 1. ČINJENICE I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE PRIJETEĆE NESPOSOBNOSTI ZA PLAĆANJE | 3 |
| 2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA | 6 |
| 3. MJERE FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA | 6 |
| 4. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE | 7 |
| 5. PLAN POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE DO KRAJA TEKUĆE GODINE I ZA DVIJE SLJEDEĆE KALENDARSKЕ GODINE UZ DETALJNO OBRAZLOŽENJE RAZLOGA ZA UTVRĐIVANJE SVAKE POZICIJE PLANA | 10 |
| 6. PLANIRANU BILANCU NA ZADNJI DAN RAZDOBLJA ZA KOJE JE SASTAVLJEN PLAN POSLOVANJA | 12 |
| 7. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI | 14 |
| 8. PONUDA VJEROVNICIMA RAZVRSTANIM U SKUPINE ODGOVARAJUĆOM PRIMJENOM PRAVILA O RAZVRSTAVANJU SUDIONIKA U STEČAJNOM PLANU O NAČINU, ROKOVIMA I UVJETIMA NAMIRENJA TRAŽBINA | 15 |
| 10. PLANIRANI IZNOS TROŠKOVA RESTRUKTURIRANJA | 17 |

PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA

1. ČINJENICE I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE PRIJETEĆE NESPOSOBNOSTI ZA PLAĆANJE

Ugovor o osnivanju društva Eles d.o.o. zaključen je 31. listopada 2005.g. Na Trgovačkom sudu u Rijeci upisana je tvrtka pod tvrtkom ELES društvo s ograničenom odgovornošću za pružanje usluga smještaja, pripremanja i posluživanja hrane i pića i ostale usluge.

Sjedište Društva je u Rijeci, Adamićeva 18/II. MBS Društva je 040222920, a OIB 43334256878.

Temeljni kapital društva iznosi 3.478.000,00 kn i u cijelosti je uplaćen.

Osnivači Društva su Abdel Fattah Shalabi i Aida Shalabi Ljubičić.

Direktor Društva je Abdel Fattah Shalabi koji zastupaja Društvo samostalno i pojedinačno.

Registrirane djelatnosti Društva su:

- * pružanje usluga smještaja
- * pripremanje i posluživanje hrane i pića
- * pružanje usluga prehrane, hrane za potrošnju na drugom mjestu i opskrbljivanje pripremljenom hranom
- * pružanje usluga u nautičkom, seljačkom, zdravstvenom, kongresnom, športskom, lovnom i drugim oblicima turizma, pružanje ostalih turističkih usluga
- * trgovačko posredovanje na domaćem i inozemnom tržištu
- * kupnja i prodaja robe
- * istraživanje tržišta i ispitivanje javnog mijenja
- * reciklaža
- * poslovanje nekretninama
- * iznajmljivanje strojeva i opreme bez rukovoditelja i predmeta za osobnu upotrebu i kućanstvo
- * računalne i srodne djelatnosti
- * savjetovanje u svezi s poslovanjem i upravljanjem
- * tehničko ispitivanje i analiza
- * čišćenje svih vrsta objekata
- * promidžba (reklama i propaganda)
- * izvođenje investicijskih radova u inozemstvu
- * knjigovodstveni i računovodstveni poslovi

- * mjenjački poslovi
- * projektiranje, građenje i nadzor nad građenjem
- * zastupanje stranih tvrtki
- * prijevoz putnika i tereta u unutarnjem i međunarodnom cestovnom prijevozu
- * savjetovanje u svezi s poslovanjem i upravljanjem
- * ostale poslovne djelatnosti
- * izdavačka i tiskarska djelatnost te umnožavanje snimljenih zapisa

Društvo na 31.12.2016. ima zaposlenu jednu djelatnicu koja je već duže na bolovanju.

Društvo Eles d.o.o. osnovano u listopadu 2005. godine kada je i kupilo atraktivan hotel „Mozart“ u centru Opatije. Poteškoće zbog kojih je Društvo primorano pokrenuti postupak predstečajne nagodbe su najvećim dijelom posljedica naglog porasta „švicarca“ (švicarskog franka) zbog čega počinje imati poteškoće s plaćanjem obveza, blokiran je poslovni račun 2013. godine što posljedično dovodi do jako otežanog poslovanja. Zbog gore navedenog Društvo je najveći dio svoje aktivnosti, kao i sve zaposlenike, prenijelo na povezanu tvrtku.

Obveza je Društva da, sukladno članku 26 (st.1) Stečajnog zakona, izradi plan operativnog i financijskog restrukturiranja u kojem će predstaviti svoj prijedlog rješavanja problema nelikvidnosti i neadekvatnosti kapitala.

Najznačajnija komponenta ovog Plana financijskog restrukturiranja odnosi se na ulazak strateškog partnera te reprogram dospjelih obveza.

Društvo je sukladno odredbama Zakona o financijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi, članak 15. stavak 2., bilo nelikvidno na dan podnošenja Prijedloga. Društvo je kasnilo s ispunjavanjem obveza u propisanom roku od 60 dana, imalo je i blokiran žiro-račun te je više od 60 dana kasnilo s isplatom plaće.

Društvo na dan 28. veljače 2018. godine nije u blokadi.

Navedeno je posljedica značajnih okolnosti :

- **Porast „švicarca“ (CHF):** Društvo ima značajne kreditne obveze u švicarskom franku (CHF) koji je u posljednjih 5 godina imao značajan porast zbog čega je, kao što je već poznato, došlo do „problema švicarca“. ELES d.o.o. nije ostalo imuno na navedeni problem pa je zbog velikog porasta rate kredita došlo u situaciju kada iz redovnog

poslovanja više nije moglo plaćati kreditne obveze u švicarskom franku, a posljedično niti druge kreditne obveze u EUR.

- ***Gospodarska kriza 2008.*** – promjena u uvjetima kreditiranja Poslovne banke te gore naveden porast CHF-a.

2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

Manjak likvidnih sredstava na dan 31.12.2016. iskazan je kako slijedi:

| Pozicija | Iznos u kn |
|--|--------------------|
| Potraživanja | 10.702 |
| Zalihe | 0 |
| Kratkotrajna financijska imovina | 0 |
| Novčana sredstva | 23 |
| <i>UKUPNO OBRтна SREDSTVA I ZALIHE</i> | 10.725 |
| Obaveze prema dobavljačima, državi, zaposlenicima itd. | 65.128.859 |
| <i>UKUPNO ZA PODMIRENJE</i> | 65.128.859 |
| VIŠAK/MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA | -65.118.134 |

Manjak likvidnih sredstava iznosi -65.118.134 kn koji se Planom restrukturiranja namjerava nadomjestiti otpisom dijela obveza, otpisom zateznih kamata prema osiguranim i neosiguranim vjerovnicima, reprogramom dijela obveza.

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

Financijsko restrukturiranje je nužno potrebno zbog poteškoća u likvidnosti koje Društvo ima, kao i zbog neadekvatnosti kapitala, a što je opisano u analizi. Financijsko restrukturiranje kako je predloženo u ovom Planu omogućiti će Društvu izlazak iz teškoća i dovoljno kapitala za nastavak poslovanja i ostvarivanje zacrtanih ciljeva.

U nastavku je dana skraćena Bilanca prije restrukturiranja, učinci restrukturiranja te Bilanca nakon restrukturiranja.

| POZICIJA | 31.12.2016. Bilanca prije restrukturiranja | Efekt fin. restrukturiranja – dokapitalizacija i otpis obveza | Efekt fin. restruktur. - reprogram | 31.12.2016. Restrukturirana bilanca |
|-------------------------------------|--|---|---|---|
| AKTIVA | 76.677.157 | | | 76.677.157 |
| Dugotr mat/ nem.imovina | 77.666.432 | | | 77.666.432 |
| Financijska imovina | 0 | | | 0 |
| Zalihe | 0 | | | 0 |
| Potraživanja | 10.702 | | | 10.702 |
| Novac | 23 | | | 23 |
| Aktivna vrem. razgraničenja | 0 | | | 0 |
| PASIVA | 76.677.157 | | | 76.677.157 |
| Kapital | 5.423.387 | 15.588.198 | 0 | 21.011.585 |
| Dugoročne obveze | 0 | 0 | 50.484.072 | 50.484.072 |
| Odgođena porezna obveza | 5.124.911 | | | 5.124.911 |
| Kratkoročne obveze | 66.128.859 | -15.588.198 | -50.484.072 | -56.589 |
| Obveze prema fin. inst. | 49.927.508 | 0 | -49.927.508 | 0 |
| Obveze za zajmove | 16.018.739 | -15.510.170 | -508.569 | 0 |
| Dobavljači | 81.574 | -78.028 | | 3.546 |
| Obveze za por i doprinosi: | | | | |
| - MIO | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - ostali porezi i doprin. | 51.100 | 0 | 0 | 51.100 |
| Obveze prema zaposlenicima | 1.775 | 0 | 0 | 1.775 |
| Obveze za predujmove i dana jamstva | 47.995 | 0 | -47.995 | 0 |
| Ostale kratkoročne obveze | 168 | 0 | 0 | 168 |
| Pasivna vrem razgraničenja | 0 | 0 | 0 | 0 |

4. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE

a) STRATEŠKE ODREDNICE I CILJEVI POSLOVANJA

Strateške odrednice Društva usmjerene su na povećanje obima poslovanja u 2017. godini te daljnji rast i razvoj u idućim godinama temeljem pronalaska strateškog partnera.

b) POSLOVNO-ORGANIZACIJSKO I DALJNJE FINANCIJSKO RESTRUKTURIRANJE

Iako su najznačajniji problemi Društva i nelikvidnost primarno posljedica uzroka financijske prirode, što je pojašnjeno u poglavlju 1. i 2., Društvo ima prostora i za značajne pomake u organizacijskom segmentu, komercijalnom segmentu, prikupljanju i obradi informacija, ostalim segmentima djelovanja.

Obzirom na već dijelom sprovedeno poslovno restrukturiranje, zahvati koji se planiraju učiniti usmjereni su na sljedeće po hodogramu kako slijedi:

1. Ulazak strateškog partnera kao suvlasnika. Isti bi otkupio potraživanja H-Abduco d.o.o. (ex Hypo Alpe-Adria-Bank d.d. Zagreb) i ista bi pretvorio u ulog (kapital) Društva. Društvo ima pismo namjere strateškog partnera.
Također, poznato je da H-Abduco d.o.o. sve svoje tražbine nudi na tržištu te ustupa za naknadu znatno ispod nominale iznose tražbina. Također, navedeno je poslovna praksa cijele grupacija povezana sa Heta Asset resolution AG Klagenfurt. Navedeno je vidljivo i iz njihove web stranice: <https://www.heta-asset-resolution.hr/prodaja-potrazivanja>. Trenutno prodaju putem Internet stranice čak 104 tražbine u Republici Hrvatskoj. Stoga je izvjesno da će strateški partner moći otkupiti tražbinu uz značajan diskont.
2. Raskidanje Ugovora o prepuštanju pogona (poduzetnički ugovor) sa Eles turizmom j.d.o.o. te prijenos poslovanja natrag u Društvo odnosno spajanje društava.
3. Jačanje prodajne funkcije – Planom operativnog restrukturiranja u 2017. godini predviđeno je povećanje prihoda temeljeno na pretpostavkama danih u nastavku. Do sada je Hotel bio zatvorenog tipa što se pokazalo lošim izborom obzirom da se objekt nalazi u samom centru Opatije kroz koji cirkulira velika masa ljudi, ponajviše turista. Odličan rad terase koja je u sklopu Hotela, a nalazi se na samoj šetnici Slatina, ukazuje na potrebu otvaranja Hotela široj masi korisnika. Prijedlog je da postojeći restoran postane otvorenog tipa te da se prostor restorana i drugi prostori unutar hotela stave na raspolaganje za organiziranje i održavanje vjenčanja.
4. Kontrola troškova – ovaj plan predviđa strogu kontrolu troškova u Društvu na svim razinama. Navedeno se već provodi od kada je Društvo u blokadi pa se ne očekuju značajniji problemi u

ovom segmentu. Društvo ne planira zapošljavanje administrativnog osoblja, već isto namjerava angažirati kroz vanjske servise čime se omogućuje veća fleksibilnost sustava.

5. Društvo namjerava u budućim razdobljima nabavku softvera tzv. ERP sustava -integriranih informacijskih sustava koji povezuju aktivnosti različitih odjela i omogućavaju kvaliteteno donošenje poslovnih odluka i bitno pridonose uspješnosti poslovanja. Također, isti će se povezati/integrirati sa DMS sustavom koji se bazira na automatiziranju poslovanja, odnosno koji omogućava upravljanje i pohranu poslovnih dokumenata u online okruženju.

Ovakvim pristupom poslovanju Društvo će napraviti uštede resursa, odnosno očekuje se smanjenje troškova poslovanja na više razina (npr. troškovi vođenja poslovnih knjiga –knjigovodstveno-računovodstvene usluge, administriranje itd.

c) RESTRUKTURIRANJE VLASNIŠTVA

Financijsko restrukturiranje će imati za posljedicu promjenu strukture vlasništva na način da će ulazak strateškog partnera dovesti do promjene strukture vlasništva u ovisnosti od iznosa uložених sredstava.

Izračun učinaka mjera operativnog restrukturiranja (uz utjecaj financijskog restrukturiranja) na poslovanje u tabličnom pregledu u nastavku:

| | 2016. | 2017. | 2018. | 2019. |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|
| REZULTAT PREMA PROJEKCIJI RAČUNA DOBITI I GUBITKA ZA NAREDNIH 4 GODINE | - 2.163.935 | 1.071.500 | 1.286.000 | 1.514.800 |
| PROJEKCIJA REZULTATA BEZ OSTVAREN OG RESTRUKTURIRANJA ZA NAREDNIH 4 GODINE | - 2.163.935 | - 2.380.329 | - 2.618.361 | - 2.880.197 |
| UKUPAN EFEKT : | - | 3.451.829 | 3.904.361 | 4.394.997 |

5. PLAN POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE DO KRAJA TEKUĆE GODINE I ZA DVIJE SLJEDEĆE KALENDARSKJE GODINE UZ DETALJNO OBRAZLOŽENJE RAZLOGA ZA UTVRĐIVANJE SVAKE POZICIJE PLANA

Projekcija Računa dobiti i gubitka za usporednu proteklu, tekuću godinu i dvije slijedeće godine je kako slijedi:

| Naziv pozicije | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|---|------------|---------------|-----------|----------------|
| 1 | u kn | u kn | u kn | u kn |
| I. POSLOVNI PRIHODI | 830.000 | 8.645.00 0 | 9.510.000 | 10.456.00 0 |
| 1. Prihodi od prodaje | 830.000 | 8.600.00 0 | 9.460.000 | 10.406.00 0 |
| 2. Ostali poslovni prihodi | 0 | 45.000 | 50.000 | 50.000 |
| II. POSLOVNI RASHODI | 1.858.420 | 7.520.00 0 | 8.172.000 | 8.889.200 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Materijalni troškovi | 940.160 | 3.900.00 0 | 4.290.000 | 4.719.000 |
| 3. Troškovi osoblja | 0 | 1.550.00 0 | 1.705.000 | 1.875.500 |
| 4. Amortizacija | 878.318 | 1.000.00 0 | 1.000.000 | 1.000.000 |
| 5. Ostali troškovi | 39.942 | 900.000 | 990.000 | 1.089.000 |
| 6. Vrijednosno usklađivanje | 0 | 50.000 | 55.000 | 60.500 |
| 7. Rezerviranja | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Ostali poslovni rashodi | | 120.000 | 132.000 | 145.200 |
| III. FINANCIJSKI PRIHODI | 0 | 1.500 | 3.000 | 3.000 |
| IV. FINANCIJSKI RASHODI | 1.135.515 | 55.000 | 55.000 | 55.000 |
| V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IX. UKUPNI PRIHODI | 830.000 | 8.646.50 0 | 9.513.000 | 10.459.00 0 |
| X. UKUPNI RASHODI | 2.993.935 | 7.575.00 0 | 8.227.000 | 8.944.200 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA | -2.163.935 | 1.071.50 0 | 1.286.000 | 1.514.800 |
| XII. POREZ NA DOBIT | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | -2.163.935 | 1.071.50 0 | 1.286.000 | 1.514.800 |

PRETPOSTAVKE ZA NAVEDENE PROJEKCIJE I OBRAZLOŽENJA UZ POZICIJE
RAČUNA DOBITI I GUBITKA

Poslovanje društva je u prethodnom razdoblju bilo uvjetovano blokadom žiro računa te je zbog nemogućnosti bilo kakvih poslovnih aktivnosti društva, uprava društva najveći dio svojih aktivnosti, kao i sve svoje zaposlenike prenijelo na povezanu tvrtku Eles turizam j.d.o.o. Žiro račun društva više nije u blokadi. Kako je i prikazano u projekcijama uz Račun dobiti i gubitka, nakon što strateški partner preuzme poslovanje društva raskinuti će se i poduzetnički ugovor između Eles d.o.o. i Eles turizam j.d.o.o.

Za 2017. godinu projiciran je rast prihoda zbog povećanih novih marketinških aktivnosti kao što su otvaranje restorana širem krugu korisnika, organizacija vjenčanja u prostorijama hotela i sl. Trend u narednim godinama je lagano povećanje prihoda slijedom pretpostavki vezano uz realizaciju poslovnog restrukturiranja. U 2017. i narednim godinama očekuje se proporcionalan rast troškova povećanju prihoda. Isto tako se očekuje i rast profitabilnosti poslovanja. Planirano je smanjenje rashoda, niži troškovi zateznih kamata, sudskih postupaka i ostalih troškova vezano uz blokadu žiro računa i nepravovremeno plaćanje.

Najznačajnije uštede planirane su ulaskom strateškog partnera čime se kreditne obveze pretvaraju u kapital društva što bi rezultiralo s preko 1,1 milijun kn nižih godišnjih troškova i održivim poslovanjem.

Obzirom da Društvo ima velike prenesene porezne gubitke nije se tijekom 5 godina obračunavao porez na dobit.

6. PLANIRANU BILANCU NA ZADNJI DAN RAZDOBLJA ZA KOJE JE SASTAVLJEN PLAN POSLOVANJA

U nastavku je dana projekcija bilance:

| Naziv pozicije | 31.12.2016 | 31.12.2017 | 31.12.2018 | 31.12.2019 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | u kn | u kn | u kn | u kn |
| AKTIVA | | | | |
| A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B) DUGOTRAJNA IMOVINA | 76.666.432 | 76.186.432 | 75.226.432 | 74.866.432 |
| I. NEMATERIJALNA I MATERIJALNA IMOVINA | 76.666.432 | 76.096.432 | 75.136.432 | 74.776.432 |
| II. FINACIJSKA IMOVINA | 0 | 90.000 | 90.000 | 90.000 |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA | 10.725 | 640.000 | 940.000 | 1.000.000 |
| I. ZALIHE | 0 | 100.000 | 250.000 | 250.000 |
| II. POTRAŽIVANJA | 10.702 | 90.000 | 130.000 | 180.000 |
| III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA | 0 | 250.000 | 360.000 | 370.000 |
| IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI | 23 | 200.000 | 200.000 | 200.000 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI | 0 | 30.000 | 35.825 | 32.000 |
| E) UKUPNO AKTIVA | 76.677.157 | 76.856.432 | 76.202.257 | 75.898.432 |
| PASIVA | | | | |
| A) KAPITAL I REZERVE | 5.423.387 | 71.489.521 | 70.807.346 | 70.483.521 |
| B) DUGOROČNE OBVEZE-odg.porezna obveza | 5.124.911 | 5.124.911 | 5.124.911 | 5.124.911 |
| C) KRATKOROČNE OBVEZE | 66.128.859 | 242.000 | 270.000 | 290.000 |
| Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom | 2.747.309 | 0 | 0 | 0 |
| Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom | 12.762.861 | 0 | 0 | 0 |
| Obveze za zajmove, depozite i slično | 508.569 | 0 | 0 | 0 |
| Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 49.927.508 | 0 | 0 | 0 |
| Obveze za predujmove | 47.995 | 0 | 0 | 0 |
| Obveze prema dobavljačima | 81.574 | 80.000 | 80.000 | 100.000 |
| Obveze prema zaposlenicima | 1.775 | 142.000 | 140.000 | 140.000 |
| Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 51.100 | 20.000 | 50.000 | 50.000 |
| Ostale kratkoročne obveze | 168 | 0 | 0 | 0 |
| D) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E) UKUPNO – PASIVA | 76.677.157 | 76.856.432 | 76.202.257 | 75.898.432 |

Pretpostavke na temelju kojih su izvršene projekcije Bilance su sljedeće:

- Ulazak strateškog partnera – podmirenje najvećeg vjerovnika, Banke. Društvo ima Pismo namjere strateškog partnera.
- Povećanje kapitalnih rezervi unosom pozajmica povezanih osoba i društava.

- Iz ostvarene dobiti tekuće godine i dijelom iz amortizacije vrši se proces razduživanja i prije rokova postavljenim u planu financijskog restrukturiranja (oprežno planiranje).

POJAŠNJENJE POZICIJA BILANCE KROZ PETOGODIŠNJE RAZDOBLJE

Dugotrajna imovina – U petogodišnjem razdoblju nije predviđeno znatno smanjenje imovine, već je smanjenje posljedica amortizacije nekretnine. Povećanje imovine temelji se na manjim ulaganjima u preuređenje Hotela.

Kratkotrajna imovina – Iznosi na pozicijama potraživanja odnose se na tekuća potraživanja od kupaca.

Kapital i rezerve –Ulazak strateškog partner mijenja strukturu vlasništva, a pozajmice se stavljaju u kapitalne rezerve.

Kratkoročne obveze – Društvo planira podmirivanje kratkoročnih obveza prema Planu. Pri izradi ovog Plana posebna pažnja posvećena je održanju likvidnosti, što je i zakonska obveza sukladno Zakonu o financijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi.

7. ANALIZA SVIH TRAZBINA PREMA VISINI I VRSTI

Financijsko restrukturiranje predviđa sljedeće mjere sukladno grupama vjerovnika. Prvotno se isti dijele na različne (osigurane) i neosigurane tražbine.

Razlučni vjerovnici su:

| R.br | Naziv | Adresa | OIB | Iznos |
|------|----------------------|------------------------------|-------------|----------------------|
| 1 | H-ABDUKO d.o.o. | Slavonska avenija 6a, Zagreb | 13667298928 | 56.910.501,21 |
| 2 | IVAN LJUBIČIĆ | Dr. Ante Mandića 24, Opatija | 80534448624 | 10.101.699,78 |
| 3 | ABDEL FATTAH SHALABI | A. Mandića 24, Opatija | 55339362005 | 2.570.627,44 |
| 4 | FAMI d.o.o. | Adamićeva 18a, Rijeka | 86904788209 | 90.533,72 |
| | UKUPNO | | | 69.673.362,15 |

Neosigurane ostale tražbine čine:

| R.br | Naziv | Adresa | OIB | Iznos |
|------|----------------------|----------------------------|-------------|---------------------|
| | ELES TURIZAM j.d.o.o | Adamićeva 18, Rijeka | 83330072488 | 2.747.309,18 |
| | ČOHAR MIRJANA | J. Polić Kamova 55, Rijeka | 58100782239 | 508.569,01 |
| | UKUPNO | | | 3.255.878,19 |

U međuvremenu na dan 28.02.2018. godine podmirene su sljedeće obveze:

| R.br | Naziv | Adresa | OIB | Iznos |
|------|--|--------------------------------|-------------|-------------------|
| | ADDIKO BANK d.d. Zagreb | Slavonska avenija 6 | 14036333877 | 508,10 |
| | SPORTBIRO d.o.o. | V. Spinčića 23, Opatija | 50068252346 | 11.305,68 |
| | GRAD RIJEKA | Korzo 16, Rijeka | 54382731928 | 58,59 |
| | HEP-OPSKRBA d.o.o. | Ulica grada Vukovara 3, Zagreb | 63073332379 | 97.401,63 |
| | ERSTE&STEIERMARKISCHE BANK d.d | Jadranski trg 2a, Rijeka | 23057039320 | 365,27 |
| | ODVJETNIČKO DRUŠTVO VUKIĆ, JELUŠIĆ, ŠULINA, STANKOVIĆ, JURCAN I JABUKA | Nikole Tesle 9, Rijeka | 01394705384 | 625,00 |
| | TUMLARE CORPORATION CROATIA d.o.o. | Teslina 8, Zagreb | 18789654520 | 47.995,10 |
| | NARODNE NOVINE dd | Savski gaj XIII. put 6, Zagreb | 64546066176 | 48,58 |
| | REPUBLIKA HRVATSKA | Katančićeva 5, Zagreb | 18683136487 | 46.782,55 |
| | UKUPNO | | | 205.090,50 |

8. PONUDA VJEROVNICIMA RAZVRSTANIM U SKUPINE ODGOVARAJUĆOM PRIMJENOM PRAVILA O RAZVRSTAVANJU SUDIONIKA U STEČAJNOM PLANU O NAČINU, ROKOVIMA I UVJETIMA NAMIRENJA TRAŽBINA

| GRUPE VJEROVNIKA | UKUPNI DUG | UČEŠĆE U UKUPNOM DUGU | PRIJEDLOG OTPISA IZNOS | PRIJEDLOG ISPLATE IZNOS |
|-------------------|-------------------|-----------------------|------------------------|-------------------------|
| Razlučni | 69.673.362 | 96% | 0 | 69.673.362 |
| H-Abduco | 56.910.501 | 78% | | 56.910.501 |
| Ljubičić I. | 10.101.700 | 14% | | 10.101.700 |
| Fami d.o.o. | 90.534 | 0% | | 90.534 |
| Shalabi A.F. | 2.570.627 | 4% | | 2.570.627 |
| Vjerovnici | 3.255.878 | 4% | 0 | 3.255.878 |
| UKUPNO | 72.929.240 | 100% | 0 | 72.929.240 |

1. Razlučni vjerovnik H-ABDUCO (ex HAAB)

Obzirom na okolnosti koje prate događaje oko H-ABDUCO(ex HAAB) i sporazuma koji bivši dužnici vjerovnika u poteškoćama i treće osobe sklapaju s istom radi namirenja tih obveza, za očekivati je da će u direktnim pregovorima s vlasnicima potraživanja naći interes da se potencijalni investitori uključe u otkup navedenih potraživanja pod povoljnijim uvjetima s obvezom da se istima dokapitalizira Društvo.

H- abduco je firma osnovana sa ciljem da rasproda imovinu, odnosno potraživanja koja je otkupila. Iskustveno je poznato da se radije prodaju potraživanja (i po diskontiranim cijenama), a ne građevinski objekti što je alternativa koja je svakako i skuplja i dugotrajnija od prodaje potraživanja. Također je bilo pokušaja provedbe ovrha nad nekretninama koje nisu prošle što govori u prilog činjenici prodaje potraživanja.

Bitno je napomenuti da postoje zainteresirani strateški partneri za ulazak u kapital Društva sa kojima su pregovori u tijeku. Društvo ima Pismo namjere strateškog partnera.

2. Razlučni vjerovnici Ivan Ljubičić, Shalabi A.F., Fami d.o.o.

S istim vjerovnicima postignut je sporazum da isti svoje obaveze pretvore u kapitalne rezerve Društva. Navedeni vjerovnici dali su Izjavu da do kraja 2018. godine i u naredne dvije kalendarske godine (do 01.01.2021.) neće koristiti instrumente osiguranja plaćanja, pokretati postupke radi prisilne naplate tražbine, a niti tražiti naplati iz upisanog založnog prava. Navedeno je vidljivo iz izjava ovih vjerovnika.

3. Vjerovnici

Potraživanje povezanog vjerovnika Eles turizam j.d.o.o. će se pretvoriti u kapitalne rezerve Društva odnosno prebiti u predviđenom postupku pripajanja. Eles turizam j.d.o.o. je s navedenim izričito suglasan.

U ostalim obvezama vjerovnika ostala je samo Čohar Mirjana, obveza koja će se isplatiti najkasnije u roku 24 mjeseca od pravomoćnosti rješenje o prihvatanju plana restrukturiraja i potvrde predstečajnog sporazuma. Na iste obveze se ne predviđa obračun kamata. S navedenim je vjerovnik Mirjana Čohar izričito suglasna.

4. Slijedom navedenog, izvjesno je da će provedba ovog plana omogućiti sposobnost za plaćanje dužnika najmanje za naredne tri godine.
5. U postupku predstečajne nagodbe niti jedna tražbina vjerovnika nije osporena.
6. Ovim planom ne umanjuju se prava vjerovnika. Isplata tražbina vjerovnika Mirjane Čohar odgađa se na vrijeme od 24 mjeseca, ali se podmiruje u cijelosti. Vjerovnici Mirjana Čohar i Eles turizam j.d.o.o. izričito su suglasni s ovim prijedlogom plana.
7. Niti jedan vjerovnik, uključujući i razlučne vjerovnike, nema pokrenut ovršni postupak protiv dužnika.
- 8.

9. ROK ZA DOBROVOLJNO ISPUNJENJE

Sudska odluka kojom je naloženo ispunjenje tražbine na neko davanje ili činjenje ovršna je ako je postala pravomoćna i ako je protekao rok za dobrovoljno ispunjenje. Rok za dobrovoljno ispunjenje teče od dana dostave odluke ovršeniku, ako zakonom nije drukčije određeno.

10. PLANIRANI IZNOS TROŠKOVA RESTRUKTURIRANJA

Troškove restrukturiranja čine sljedeće stavke:

- Izrada plana restrukturiranja, i ostali manji troškovi vezani uz restrukturiranje – procijenjeno ukupno 50.000 kn bez utrošenih vlastitih radnih sati;
- Troškovi predstečajne nagodbe.

Rijeka, 28. veljače 2018.

Direktor:

ELES d.o.o.

Abdel Fattah Shalabi

ELES d.o.o.

RIJEKA

Izvadak br.: 35

Datum izvatka: 27.02.2018.

Oznaka i šifra valute:

HRK 191

Račun broj: HR44 2340 0091 1105 6388 3

SWIFT (BIC): PBZGHR2X

Stanje prethodnog izvatka:

18.127,86

Ukupni dugovni promet na dan:

60.433,88

Ukupni potražni promet na dan:

44.370,00

OIB: 83330072488

Novo stanje:

2.063,98

Naziv i adresa klijenta: ELES TURIZAM J.D.O.O., ADAMIĆEVA 18/II, RIJEKA

| Rbr. | Račun Naziv i adresa platitelja/primatelja | Referenca banke Druga referenca Poziv na broj platitelja Poziv na broj primatelja | Opis plaćanja | Šifra namjene Tečaj Datum valute Datum izvršenja | Isplata (Duguje) | Uplata (Potražuje) |
|------|---|--|---|---|---------------------|-----------------------|
| 1. | HR6025000091000000013 ADDIKO BANK D.D. SLAVONSKA AVENIJA 6 ZAGREB | 2018060463682 HR99 HR00 072-1700-252229 | pl.duga Eles d.o.o. St-154/2017pred stečajna nagodba | 27.02.2018. 27.02.2018. | 508,10 | |
| 2. | HR0524020061100389181 SPORTBIRO D.O.O. UL.VJEKOSLAVA SPINČIĆA 23 OPATIJA | 2018060430521 HR99 HR00 154-2017 | pl.dug Eles d.o.o. St-154/2017preds tečajna nagodba | 27.02.2018. 27.02.2018. | 11.305,68 | |
| 3. | HR6123400091110100111 VUKIĆ I PARTNERI D.O.O. NIKOLE TESLE 9 RIJEKA | 2018060430522 HR99 HR00 154-2017 | pl.dug Eles d.o.o. St-154/2017preds tečajna nagodba | 27.02.2018. 27.02.2018. | 625,00 | |
| 4. | HR3124840081105144265 TUMILARE CORPORATION CROATIA D.O.O. TESLINA 8 ZAGREB | 2018060432339 HR99 HR00 154-2017 | pl.dug-Eles d.o.o. St-154-2017preds tečajna nagodba | 27.02.2018. 27.02.2018. | 47.995,10 | |
| 5. | HR5623400099900000029 PRIVREDNA BANKA - PROLAZNI RAČUN ZAGREB | 2018060446113 HR05 8001200-109492-7 HR00 15-0067292 | PRODAJA DEV.: 6.000,00 EUR, TEČAJ: 7,395 | 27.02.2018. 27.02.2018. | | 44.370,00 |

PRIVREDNA BANKA ZAGREB
dioničko društvo - Zagreb
177

| | |
|--|-------|
| Valuta i iznos: | 48,58 |
| HRK | |
| IBAN (račun) platitelja ili Primatelja: | |
| Model i poziv na broj platitelja: | |
| HR99 | |
| IBAN (račun) primatelja: | |
| HR2924020061100415618 | |
| Model i poziv na broj primatelja: | |
| HR01 730053009359 | |
| Opis plaćanja: | |
| plać.po predstečajnoj nagodbi ST-154/2017 za ELES d.o.o. | |
| Ovjera | |
| 51410 Opatija | |
| 05.02.18. 0035 1928 0 | |
| 1 01 102 *48.58 | |
| 5.00/0.00 | |
| 51410-023634775 | |
| Platitelj: ABDEL FATTAH SHALABI | |
| Primatelj: NARODNE NOVINE | |

Platitelj: Abdel Fattah Shalabi
Primatelj: ERSTE BANKA