IZVOĐENJE I ARHITEKTURA d.o.o.

OIB 13373803508

Zagreb, Albrechtova ulica 32

PRIJEDLOG PLANA FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA (2021.-2026.)

Zagreb, 2.12.2021.

SADRŽAJ

1. **UVOD**
   - 1.1. OPĆI PODACI 1
   - 1.2. PREDMET POSLOVANJA.....5
   - 1.3. UPRAVA TVRTKE I VLASNIČKA STRUKTURA.....6
   - 1.4. ANALIZA ZAPOSLENIH 6
   - 1.5. FINANCIJSKO IZVJEŠĆE NA 30.11.2021.....6
   - 1.6. OPIS ČINJENICA I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE UVJETA ZA OTVARANJE PREDSTEČAJNOG PSOTUPKA.....13
   - 1.7. OPIS ČINJENICA I OKOLNOSTIIZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE PRIJETEĆE NESPOSOBNOSTI ZA PLAĆANJA 14
   - 1.8. UKUPNE OBVEZE DRUŠTVA.....14
2. **IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINANCIJSKIH IZVJEŠĆA.....16**
3. **MJERE FINANCIJSKOG REKSTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA MANJAK LIKVIDNIH SRDSTAVA.....17**
   - 3.1. IZRAČUN FINANCIJSKIH MJERA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA.....20
4. **MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE.....21**
   - 4.1. IZRAČUN UČINAKA OPERATIVNIH MJERA NA POSLOVANJE.....21
5. **PLANA POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA.....22**
6. **PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG RAZDOBLJA....24**
7. **ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI.....25**
8. **PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU.....25**
9. **PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA.....29**

1. UVOD

Društvo Izvođenje i arhitektura 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.

Izvođenje i arhitektura 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.

Deblokada računa i odgoda plaćanja starih obveza 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 Izvođenje i arhitektura d.o.o. i u blokadi nastavio poslovati te i u blokadi svakim danom smanjuje svoje obaveze. No, bez provođenja predstečajnog postupka, dužnik njje u mogućnosti restrukturirati tvrtku i podmiriti obaveze vjerovnicima.

Procjenjuje se da bi društvo kroz predstečajni postupak podmirilo velik dio svojih obveza te stvorilo povoljne preduvijete za pozitivno poslovanje i očuvanje postojećih radnih mjesta.

U slučaju stečaja koji će neminovno nastupiti neprovođenjem 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 30.11.2021. godine.

1.1. Opći podaci

IZVOĐENJE I ARHITEKTURA društvo s ograničenom odgovornošću za projektiranje i građenje

OIB: 13373803508

Matični broj: 05304075

Naziv: IZVOĐENJE I ARHITEKTURA d.o.o.

Sjedište: Albrechtova 32, Zagreb

Godina osnivanja: 2020.

Temeljni kapital:
20.000,00 kuna

Osoba ovlaštena za zastupanje:

Damir Derjanović, O1B: 94313523430, Milčetići, Zvezdan 1

- član uprave
- zastupa Društvo pojedinačno i samostalno

Broj zaposlenih na dan 30.11.2021. godine: 5 zaposlenika

1.2. Predmet poslovanja

* kupnja i prodaja robe
* pružanje usluga u trgovini
* obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu
* zastupanje inozemnih tvrtki
* projektiranje i građenje građevina te stručni nadzor građenja
* energetsko certificiranje, energetski pregled zgrade i redoviti pregled sustava grijanja i sustava hlađenja ili klimatizacije u zgradi
* djelatnost upravljanja projektom gradnje
* djelatnost tehničkog ispitivanja i analize
* poslovi upravljanja nekretninom i održavanje nekretnina
* posredovanje u prometu nekretnina
* poslovanje nekretninama
* pripremanje i usluživanje jela, pića i napitaka i pružanje usluga smještaja
* pripremanje jela, pića i napitaka za potrošnju na drugom mjestu sa ili bez usluživanja (u prijevoznom sredstvu, na priredbama i sl.) i opskrba tim jelima, pićima i napitcima (catering)
* turističke usluge u nautičkom turizmu
* turističke usluge u zdravstvenom turizmu
* turističke usluge u kongresnom turizmu
* turističke usluge aktivnog i pustolovnog turizma
* turističke usluge na poljoprivrednom gospodarstvu, uzgajalištu vodenih organizama, lovištu i u šumi šumoposjednika te ribolovnom turizmu
* usluge iznajmljivanja vozila (rent-a-car)
* usluge turističkog ronjenja
* usluge iznajmljivanja opreme za šport i rekreaciju turistima i obveze pružatelja usluge
* izdavačka djelatnost
* tiskanje časopisa i drugih periodičnih izdanja, knjiga i brošura, glazbenih djela i glazbenih rukopisa, karata, atlasa, plakata, igraćih karata, djelovodnika, albuma, poslovnih obrazaca, papirne robe za osobne potrebe i drugih tiskanih stvari
* grafički dizajn
* industrijski dizajn
* knjigoveški i završni radovi
* dizajn novih medija (multimedija)
* priprema za tisak
* umnožavanje snimljenih zapisa
* istraživanje tržišta i ispitivanje javnog mnijenja
* promidžba (reklama i propaganda)
* organiziranje sajmova, priredbi, kongresa, koncerata, promocija, zabavnih manifestacija, izložaba, seminara, tečajeva, tribina, revija
* djelatnost pružanja audio i/ili audiovizualnih medijskih usluga
* djelatnost pružanja usluga elektroničkih publikacija
* audiovizualne djelatnosti
* djelatnost proizvodnje audiovizualnih djela
* promet audiovizualnih djela
* javno prikazivanje audiovizualnih djela
* komplementarne djelatnosti audiovizualnim djelatnostima
* modni dizajn

* uređenje interijera
* uređenje eksterijera
* fotografske djelatnosti
* grafičko i likovno oblikovanje predmeta
* savjetovanje u vezi s poslovanjem i upravljanjem
* usluge informacijskog društva
* računalne i srodne djelatnosti
* izrada i održavanje web stranica
* djelatnost nakladnika
* stručni poslovi prostornog uređenja
* geodetska djelatnost
* djelatnost snimanja iz zraka
* proizvodnja namještaja

1.3 Uprava tvrtke i vlasnička struktura

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

Tvrtka IZVOĐENJE I ARHITEKTURA d.o.o. je 100% u vlasništvu Damira Derjanovića. Nakon restrukturiranja vlasništvo tvrtke neće se mijenjati.

1.4 Analiza zaposlenih

Tvrtka prije pokretanja predstečajnog postupka ima 5 zaposlenih djelatnika. Nakon restrukturiranja planiraju zaposliti još 2 djelatnika u naredne četiri godine.

1.5. Financijsko izvješće na 30.11.2021. godine

Bilanca na dan 30.11.2021. pokazuje da je potraživanje tvrtke ukupno 1.708.374,43 kn, dok obveze iznose 2.706.384,21 kn. Istovremeno tvrtka ima dugotrajnu imovinu u iznosu od 170.400,00 kn.

U nastavku slijedi bilanca tvrtke na dan 30.11.2021. godine

BILANCA									**Obrazac POD-BIL**
stanje na dan 30.11.2021.									
Obveznik: 13373803508; IZVOĐENJE I ARHITEKTURA 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**		20.000	20.000
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	**002**		0	170.400
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	**003**		0	0
1. Izdaci za razvoj	**004**		0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	**005**		0	0
3. Goodwill	**006**		0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	**007**		0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	**008**		0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	**009**		0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	**010**		0	170.400
1. Zemljište	**011**		0	0
2. Građevinski objekti	**012**		0	0
3. Postrojenja i oprema	**013**		0	36.000
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	**014**		0	134.400
5. Biološka imovina	**015**		0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	**016**		0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	**017**		0	0
8. Ostala materijalna imovina	**018**		0	0
9. Ulaganje u nekretnine	**019**		0	0
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	**020**		0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	**021**		0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	**022**		0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	**023**		0	0
4.Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	**024**		0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	**025**		0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	**026**		0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	**027**		0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	**028**		0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	**029**		0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	**030**		0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	**031**		0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	**032**		0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	**033**		0	0
3. Potraživanja od kupaca	**034**		0	0
4. Ostala potraživanja	**035**		0	0

V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036		0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037		2.804.387	1.628.374
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		0	0
1. Sirovine i materijal	039		0	0
2. Proizvodnja u tijeku	040		0	0
3. Gotovi proizvodi	041		0	0
4. Trgovačka roba	042		0	0
5. Predujmovi za zalihe	043		0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044		0	0
7. Biološka imovina	045		0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		2.804.387	1.628.374
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047		0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048		0	0
3. Potraživanja od kupaca	049		2.804.387	1.599.597
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050		0	0
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		0	28.777
6. Ostala potraživanja	052		0	0
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054		0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055		0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056		0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057		0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058		0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059		0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060		0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061		0	0
9. Ostala financijska imovina	062		0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063		0	0
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064		0	3.737.413
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		2.824.387	5.556.187
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066		0	0
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067		2.298.925	2.849.803
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		20.000	20.000
II. KAPITALNE REZERVE	069		0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		0	0
1. Zakonske rezerve	071		0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	072		0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073		0	0
4. Statutarne rezerve	074		0	0

5. Ostale rezerve	**075**		0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	**076**		0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	**077**		0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	**078**		0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	**079**		0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	**080**		0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	**081**		0	2.278.925
1. Zadržana dobit	**082**		0	2.278.925
2. Preneseni gubitak	**083**		0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	**084**		2.278.925	550.878
1. Dobit poslovne godine	**085**		2.278.925	550.878
2. Gubitak poslovne godine	**086**		0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	**087**		0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	**088**		0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	**089**		0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	**090**		0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	**091**		0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	**092**		0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	**093**		0	0
6. Druga rezerviranja	**094**		0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	**095**		0	40.928
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	**096**		0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	**097**		0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	**098**		0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	**099**		0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	**100**		0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	**101**		0	40.928
7. Obveze za predujmove	**102**		0	0
8. Obveze prema dobavljačima	**103**		0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	**104**		0	0
10. Ostale dugoročne obveze	**105**		0	0
11. Odgođena porezna obveza	**106**		0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	**107**		525.462	2.665.456
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	**108**		0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	**109**		0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	**110**		0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	**111**		0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	**112**		0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	**113**		0	0

7. Obveze za predujmove	114		0	0
8. Obveze prema dobavljačima	115		78.000	1.869.550
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116		0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117		0	14.959
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118		447.462	780.947
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119		0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120		0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121		0	0
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122		0	0
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123		2.824.387	5.556.187
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124		0	0

Rezultati poslovanja dati su u računu dobiti i gubitka na dan 30.11.2021.

RAČUN DOBITI I GUBITKA				**Obrazac POD-RDG**
za razdoblje 01.01.2021. do 30.11.2021.				
Obveznik: 13373803508; IZVOĐENJE I ARHITEKTURA 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**		2.589.687	2.757.856
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	**126**		0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	**127**		2.589.687	2.757.856
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	**128**		0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	**129**		0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	**130**		0	0
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	**131**		0	2.206.260
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	**132**		0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	**133**		0	2.064.006
a) Troškovi sirovina i materijala	**134**		0	15.845
b) Troškovi prodane robe	**135**		0	0
c) Ostali vanjski troškovi	**136**		0	2.048.161
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	**137**		0	119.339
a) Neto plaće i nadnice	**138**		0	81.047
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	**139**		0	21.390
c) Doprinosi na plaće	**140**		0	16.902
4. Amortizacija	**141**		0	0

5. Ostali troškovi	**142**		0	22.915
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	**143**		0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	**144**		0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	**145**		0	0
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	**146**		0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	**147**		0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	**148**		0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	**149**		0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	**150**		0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	**151**		0	0
f) Druga rezerviranja	**152**		0	0
8. Ostali poslovni rashodi	**153**		0	0
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	**154**		0	6
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	**155**		0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	**156**		0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	**157**		0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	**158**		0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	**159**		0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	**160**		0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	**161**		0	6
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	**162**		0	0
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	**163**		0	0
10. Ostali financijski prihodi	**164**		0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	**165**		0	724
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	**166**		0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	**167**		0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	**168**		0	724
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	**169**		0	0
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	**170**		0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	**171**		0	0
7. Ostali financijski rashodi	**172**		0	0
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	**173**		0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	**174**		0	0

VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	**175**		0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	**176**		0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	**177**		2.589.687	2.757.862
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	**178**		0	2.206.984
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	**179**		2.589.687	550.878
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	**180**		2.589.687	550.878
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	**181**		0	0
XII. POREZ NA DOBIT	**182**		310.762	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	**183**		2.278.925	550.878
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	**184**		2.278.925	550.878
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	**185**		0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	**186**		0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	**187**		0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	**188**		0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	**189**		0	0
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**		0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	**201**		0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	**202**		0	0
II. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	**203**		0	0

1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	**204**		0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	**205**		0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	**206**		0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	**207**		0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	**208**		0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	**209**		0	0
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	**210**		0	0
8. Ostale nevlasničke promjene kapitala	**211**		0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVATNU DOBIT RAZDOBLJA	**212**		0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	**213**		0	0
V. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	**214**		0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)				
VI. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	**215**		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	**216**		0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	**217**		0	0

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

Tvrtka IZVOĐENJE I ARHITEKTURA d.o.o. bavi se organizacijom izvedbe projekata za zgrade.

Do blokade poslovnog računa došlo je zbog trenutne gospodarsko - ekonomske situacije koja je rezultirala nemogućnošću naplate svojih potraživanja.

Tvrtka u uvjetima nelikvidnosti, nesolventnosti i u konačnici s blokadom računa, nije u mogućnosti poslovati i podmirivati dugove. Bez obzira na trenutnu situaciju, tvrtka nastoji kroz smanjenje troškova i povećanjm ugovaranja novih poslova nastaviti s poslovnom aktivnošću. Poduzimaju se sve moguće mjere kako bi svoje poslovanje pokušali vratiti u prvobitno stanje.

Tvrtka IZVOĐENJE I ARHITEKTURA d.o.o. odlučila se za pokretanje predstečajnog postupka sukladno Stečajnom zakonu zbog postojanja prijeteće nesposobnosti za plaćanje dospjelih obveza što je dokazano potvrdom Financijske agencjje o danima blokade i Očevidnikom o redoslijedu plaćanja, koji su priloženi Prijedlogu za otvaranje predstečajnog postupka.

1.7. Opis činjenica i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje prijeteće nesposobnosti za plaćanje

Sukladno cl. 4. Stečajnog Zakona, u uvjetima nastupa nelikvidnosti koje se ogleda u nemogucnosti da IZVOĐENJE I ARHITEKTURA d.o.o. poduzetim mjerama financijskog restrukturiranja izvan predstečajnog postupka sama uspostavi stanje likvidnosti, tvrtka IZVOĐENJE I ARHITEKTURA d.o.o. pokreće predstečajni postupak. Prijeteća nesposobnost za plaćanje ogleda se u činjenici da dužnik u Očevidniku redoslijeda osnova za plaćanje koji vodi Financijska agencija ima evidentirane neizvršene osnove za plaćanje, odnosno da je na dan predaje Prijedloga za pokretanje predstečajnog postupka do 60 dana u blokadi što je dokazao potvrdom sa Fine o danima blokade i Očevidnikom o redosljedu plaćanja koji su priloženi Prijedlogu za pokretanje predstečajnog postupka.

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

1.8. Ukupne obveze drustva

Obveze društva IZVOĐENJE I ARHITEKTURA d.o.o. na dan 30.11.2021. prikazane su kako slijedi:

a) Obveze koje sudjeluju u predstečajnom postupku

Tablica 1. Neosigurani vjerovnici

RB	O1B	NAZIV VJEROVNIKA	ADRESA VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	STRUKTURA
1	03144182489	VELIKI GRAD D.O.O.	ZAGREB, HONDLOVA 2/7	489.750,00	18,48%
2	20605018252	NAPOKON D.O.O.	ZAGREB, ŠOŠTARIĆEVA 10	25.000,00	0,94%
3	04489717822	PLAVO ZELENO D.O.O.	MALINSKA, ZVEZDAN 1	373.500,00	14,09%
4	172194538058	MACH GRADNJA D.O.O.	ZAGREB, HUGA BADELIĆA 7	676.300,00	25,52%
5	76711174886	MAKINJA D.O.O.	SPLIT, BAN MLADENOVA 1	305.000,00	11,51%'
6	18683136487	Ministarstvo financija	Katančićeva 5, 10000 Zagreb	780.946,52	29,46%
		UKUPNO		**2.650.496,52**	**100%**

b) Obveze koje ne sudjeluju u predstečajnom postupku

Tablica 3: Izlučni vjerovnici

RB	018	NAZIV VJEROVNIKA	ADRESA VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	STRUKTUTR/
1	48922277230	Agram leasing d.o.o.	Remetinečka cesta 98, Zagreb	40.928,98	100%.
		UKUPNO:		**40.928,98**	**100,00%**

Tablica 4. Prioritetne tražbine

RB	O1B	IME I PREZIME ZAPOSLENIKA	IZNOS OBVEZE
1	39246930643	LOVRO HELJIĆ	7.182,59
2	07180836583	TEA FABIJANIĆ	3182,59
3	80728086343	ARIANA DERJANOVIĆ	850,00
4	94313523430	DAMIR DERJANOVIĆ	1193,53
5	49842192162	ZORAN JELENIĆ	850,00
6	56391032620	KSENIJA ČUČEK MIKIĆ	1700,00
		UKUPNO	14.958,71

2. *IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NADAN PRILOŽENIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA*

U nastavku je prikazan izračun manjka likvidnih sredstava na dan 30.11.2021. godine

POZICIJA	IZNOS
1.•Potrazivanja od kupaca	1.599.597
2. Potrazivanja od države i drugih institucija	28.777
UKUPNO LIKVIDNA IMOVNINA	**1.628.374**
1.Obveze prema dobavljacima	1.869.550
2. Obveze prema zaposlenicima	14.959
3. Obveze za poreze, doprinose I slična davanja	780.947
UKUPNO OBVEZE	**2.665.456**
MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	**-1.037.082**

izracun manjka likvidnih sredstava

Manjak likvidnih sredstava na dan 30.11.2021. godine prema bilančnim pozicijama iznosi -1.037.082 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 grupe 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 neosiguranim tržbinama	2.650.496,52	100%	40	1.060.198,61	1.590.297,91		12 mjeseci	36 mjeseci
B	Vjerovnici sa osiguranim tratbinama	0,00	0			0			
	Ukupne tražbine koje sudjeluju u predstečajnom postupku	2.650.496,52	100%		1.060.198,61	1.590.297,91			
C	Izlučni vierovnici	40.928,98	73,23 %	-	-	40.928,98	-	-	
O•	Prioritetne tražbine	14.958,71	26,77%	-		14.958,71	-	-	-
	Ukupno tražbine koje ne sudjeluju u predstecajnom postupku	55.887,69	100,00 %	-	-	55.887,69	-	-	-

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

- **Vierovnici koji imaju neosiguranu tražbinu.** Za njih je predložena otplata 60% od utvrđienih tražbina u 36 jednakih mjesečnih anuiteta, uz 12 mjeseci počeka, bez kamata.

- **Izlučni vjerovnici.** Navedeni vjerovnici ne sudjeluju u predstečajnom postupku te će se isti nastaviti plaćati prema unaprijed dogovorenim ratama, sukladno Ugovoru o leasingu, obzirom da izlučni vjerovnici nisu predmet predstečajnog sporazuma.

- **Prioritetne tražbine.** Tražbine po osnovi bruto plaća radnika nisu predmet predstečajnog postupka i iste će se namiriti prioritetno.

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

Prijedlog predstečajnog postupka po grupama vjerovnika:

- Dug prema grupi **NEOSIGURANI VJEROVNICI** na dan 30.11.2021. godine iznosi 2.650.496,52 kn. Predlaže se otpis trazbina za 40%. Preostalih 60% tražbina otplatiti će se na 36 mjeseci uz 12 mjeseci počeka, bez kamata, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rjesenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 15-tog u mjesecu.

RB	01B	NAZIV VJEROVNIKA	AORESA VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	STRUKTURA	OTPIS	PREOSTALO ZAOTPIATU	ANUITET
1	03144182489	VELIKI GRAD D.O.O.	ZAGREB, HONDLOVA 2/7	489.750,00	18.48&	195.900,00	293.850,00	8.162,50
2	20605018252	NAPOKON D.O.O.	ZAGREB, SOSTARIĆEVA 10	25.000,00	**0,94%**	10.000,00	15.000,00	416,67
3	04489717822	PLAVO ZELENO D.O.O.	MALINSKA, ZVEZDAN 1	373.500,00	14,09%	149.400,00	224.100,00	6,225,00
4	72194538058	MACH GRADNJA D.O.O.	ZAGREH, HUGA BADALIĆA 7	676.300,00	25,52%	270.520,00	405.780,00	11.271,67
5	76711174886	MAKINJA D.O.O..	SPLIT, BAN MLADENOVA 1	305.000,00	11,51 %	122.000,00	183.000,00	5.083,33
6	18683136487	Ministarstvo financlja	Katanclceva 5, 10000 Zagreb	780.946,52	29,46%	312.378,61	468.567,91	13.015,77
		UKUPI)IO;'		**2.650.496,52**	**100,00 %**	**1.060.198,61**	**1.590.297,91**	**44.174,94**

Neosigurani vjerovnici

- **Izlucni vjerovnici.** Navedeni vjerovnici ne sudjeluju u predstečajnom postupku te će se isti nastaviti plaćati prema unaprijed dogovorenim ratama, sukladno Ugovoru o leasingu, obzirom da izlučni vjerovnici nisu predmet predstecajnog sporazuma.

RB	O1B	NAZIV VJEROVNIKA	ADRESA VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	STRUKTUTRA
1	48922277230	Agram leasing d.o.o.	Remetinečka cesta 98, Zagreb	40.928,98	100,00%
		UKUPNO:		40.928,98	100,00%

Izlučni vjerovnici

- **Prioritetne trazbine.** Tražbine po osnovi bruto plaća radnika nisu predmet predstečajnog postupka i iste će se namiriti prioritetno.

RB	O1B	IME I PREZIME ZAPOSLENIKA	IZNOS OBVEZE
1	39246930643	LOVRO HELJIĆ	7.182,59
2	07180836583	TEA FABIJANIĆ	3182,59
3	80728086343	ARIANA DERJANOVIĆ	850,00
4	94313523430	DAMIR DERJANOVIĆ	1193,53
5	49842192162	ZORAN JELENIĆ	850,00
6	56391032620	KSENIJA ČUČEK MIKIĆ	1700,00
		UKUPNO	14.958,71

Prioritetne tražbine

Kroz otpis obveza očekuje se financijsko rasterećenje u iznosu od 1.060.198,61 kn, čime ce se društvu omogućiti ponovno uspostavljanje likvidnosti kroz dovrsetak ugovorenih poslova i naplatu potrazivanja u iznosu od 1.599.596,95 kn. Sve ovo omogućit će Društvu lakše vraćanje ostatka obveza.

3.1. Izračun financijskih mjera na manjak likvidnih sredstava

Nakon provedenih mjera financijskog restrukturiranja, drustvo će sanirati manjak likvidnih sredstava tako da će nastati višak likvidnih sredstava od 23.117 kn, što će uz provedbu operativnih mjera omogućiti dugoročnu financijsku likvidnost jer će sve kratkoročne obveze dijelomično otpisati, a razliku pretvoriti u dugoročne obveze. U efekt financijskog restrukturiranja uključen je utjecaj operativnih mjera.

Tablica:

POZICIJA	IZNOS
1.•Potrazivanja od kupaca	1.599.597
2. Potrazivanja od države i drugih institucija	28.777
UKUPNQ LIKVIDNA IMOVNINA	**1.628.374**
1.Obveze prema dobavljacima	1.869.550
2. Obveze prema zaposlenicima	14.959
3. Obveze za poreze, doprinose I slična davanja	780.947
UKUPNO OBVEZE	**2.665.456**
MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	**-1.037.082**
UTJECAJ FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	**1.060.199**
VIŠAK LIKVIDNIH SREDSTAVA NAKON MJERE FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA	**23.117**

Visak likvidnih sredstava

4.MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRACUN NJIHOVIH UCINAKA 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 reprogarnirati na duži vremenski period te time društvo dovesti u stanje likvidnosti, Plan restrukturiranja uključuje i određene mjere operativnog restrukturiranja:

- Povećanje broja zaposlenih

  Sukladno planovima, tvrtka ce zaposliti 2 djelatnika u naredne četiri godine.
- Optimizacija radnih procesa

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

  Tvrtka će traziti dodatne izvore prihoda i usmjeriti svoje napore na tržista koja imaju interes za njihove usluge.
- Povećanje profitabilnosti

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

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. Izracun ucinka operativnih mjera na poslovanje

Provedba restrukturiranja omogućiti će da se otpišu obveze u vrijednosti 1.060.198,61 kn, te će prihodi od otpisa povećati dobit društva.

Osim toga, obveze prema vjerovnicima će se restrukturirati na način da se dugoročne obveze povećavaju za iznos reprogramiranih kratkoročnih obveza u visini -1.590.297,91 kn na ukupni iznos dugoročnog duga 1.631.266,89 kn, dok u kratkoročnim obvezama ostaju samo prioritetne tražbine na dan početnog stanja balance.

5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA

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

- Projekcija računa dobiti i gubitka utvrdena je za pet godina poslovanja, a podlogu za izračun čine utvrdene kategorije u Planu restrukturiranja (tržišne okolnosti, utjecaj na prodajnu i troškovnu učinkovitost, utjecaj financijskog restrukturiranja).

- Prihodi - 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, ugovaranje novih poslova,i poboljsanje 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 ugovaranja novih poslova (novi kupci, povecanje suradnje s postojecirn kupcima, nova tržista)

- Troškovi - projekcija troškova unutar prikazanog računa dobiti i gubitka temelji se na projiciranju svake pojedine stavke troškova, od kojih su kljucni:

  - Smanjenje operativnih troškova koje ce se ostvariti kroz povecan opseg posla

Projekciia poslovania {2021. - 2026.}

Planirani prihod							
R.b.	Opis	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	Prihod	2.850.000	2.992.500	3.082.275	3.174.743	3.152.000	3.148.500
	Ukupno Prihod	**2.850.000**	**2.992.500**	**3.082.275**	**3.174.743**	**3.152.000**	**3.148.500**
Planirani troikovi poslovanja							

R.b.	Opis	.,2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	Sirovlna i materijal	2.480.000	2.582.000	2.650.625	2.727.063	2.709.560	2.713.040
2	Bruto place	135.200	145.800	158.600	168.800	169.100	169.800
3	Financijski izdaci (kta)	2580	6800	4.850	3.680	3.580	3.180
4	Amortizacija	6.800	12.600	11.800	10.800	9.460	8.680
5	Ostalo	55.420	66.800	67.100	68.800	70.100	65.200
	Ukupnl troskovl	**2.680.000**	**2.814.000**	**2.892.975**	**2.979.143**	**2.961.800**	**2.959.900**

Projekcija racuna dobltl I gubitka

R.b.	Opis	2021	2022	2023	2024	2025	2026
I	**Prlhod**	**2.860.000**	**2.992.500**	**3.082.275**	**3.174.743**	**3.152.000**	**3.148.500**
II	**Rashod**	**2.680.000**	**2.814.000**	**2.892.975**	**2.979.143**	**2.961.800**	**2.959.900**
a	M,::iterijalni tro!kovi	2.480.000	2.648.800	2.717.725	2.795.863	2.779.660	2.778.240
b	Bruto place	135.2000	145.800	158.600	168.800	169.100	169.800
c	Am9rtizacija	6.800	12.600.	11.800	10.800	**9.460**	8.680
d	Rashod financiranja	2580	6.800	**4.850**	3.680	**3.580**	3.180
ill	**Dobit prijl;l oporezivanja**	**170.000**	**178.500**	**189.300**	**195.600**	**190.200**	**188.600**
IV	**Porez na dobit**	**17000**	**17.850**	**18.930**	**19.560**	**19.020**	**18.860**
V	**Neto dobit**	**153.000**	**160.650**	**170.370**	176.040	**171.180**	**169.740**

Projekcija buduceg poslovanja

Projicirani račun dobiti i gubitka iskazuje održivost predlozenog poslovnog modela na razini neto dobiti. Tvrtka prihode temelji na povećanju broja ugovorenih poslova iz područja osnovne djelatnosti izgradnje i projektiranja, kao I na već ugovorenim poslovima i to

- Ugovor b r. 1/2021. Sklopljen sa naručiteljem BIJELA KOSA d.o.o., Zagreb, F. Petrića 7, izgradnja poslovne građevine, namjene hotel, vrijednost ugovorenog posla 9.500.000,00 kn
- Posao adaptacije apartmanskog naselja u Malinskoj, otok Krk, vrijednosti ugovorenog posla 1.500.000,00 kn.

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	Materijalni troškovi	206.666
2	Bruto place	11.267
3	Ostali.troskovi	4.618
	Ukupno:	**222.551**

Minimalni mjesečni troskovi

6.PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODISNJEG 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 31.12.2026. godine, kao zadnjeg dana za koji je sastavljen plan.

POZICIJA	30.11.2021.	31.12.2026.
1.Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	40.928	0,00
2. Obveze prema dobavljačima	1.869.550	1.350.000
3. Obveze prema zaposlenicima	14.958	31.200
4. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	780.946	68.900
UKUPNO	2.706.382	1.450.100

Planirana bilanca

7. ANALIZA SVIH TRAZBINA PREMA VISINI I VRSTI

Obveze drustva IZVOĐENJE I ARHITEKTURA d.o.o. na dan 30.04.2021. prema visini i vrsti prikazane su kako slijedi:

Neosigurane tražbine8.

RB	O1B	NAZIV VJEROVNIKA	ADRESA VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	STRUKTURA
1	03144182489	VELIKI GRAD D.O.O.	ZAGREB, HONDLOVA 2/7	489.750,00	18,48%
2	20605018252	NAPOKON D.O.O.	ZAGREB, ŠOŠTARIĆEVA 10	25.000,00	0,94%
3	04489717822	PLAVO ZELENO D.O.O.	MALINSKA, ZVEZDAN 1	373.500,00	14,09%
4	172194538058	MACH GRADNJA D.O.O.	ZAGREB, HUGA BADELIĆA 7	676.300,00	25,52%
5	76711174886	MAKINJA D.O.O.	SPLIT, BAN MLADENOVA 1	305.000,00	11,51%'
6	18683136487	Ministarstvo financija	Katančićeva 5, 10000 Zagreb	780.946,52	29,46%
		UKUPNO		**2.650.496,52**	**100%**

8. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU

Visina i uvjeti narnirenja 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.

Dužnik IZVOĐENJE I ARHITEKTURA d.o.o. sa sjedistem u Zagrebu, Albrechtova 32, upisano u sudskom registru Trgovačkog suda u Zagrebu pod matičnim brojem subjekta MBS: 081319908, OIB: 13373803508 i vjerovnici sklapaju:

PREDSTEČAJNI SPORAZUM

- Dug prema grupi **NEOSIGURANI VJEROVNICI** na dan 31.11.2021. godine iznosi 2.650.496,52 kn. Predlaze se otpis trazbina za 40%. Preostalih 60% 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.

1. VELIKI GRAD d.o.o. Zagreb, Hondlova 27, OIB 03144182489, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 489.750,00 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 195.900,00 kn. Preostali iznos tražbine od 293.850,00 kn otplatit ce se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 36 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 8.162,50 kn, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti rnjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.

2. NAPOKON d.o.o. Zagreb, Šoštarićeva 10, OIB 20605018252, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 25.000,00 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 10.000,00 kn. Preostali iznos tražbine od 15.000,00 kn otplatit ce se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 36 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 416,67 kn, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti rnjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.

3. PLAVO ZELENO d.o.o. Malinska, Zvezdan 1, OIB 04489717822, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 373.500,00 kn. Tražbina će biti namirena na način da

predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 149.400,00 kn. Preostali iznos tražbine od 224.100,00 kn otplatit ce se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 36 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 6.225,00 kn, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti rnjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.

4. MACH GRADNJA d.o.o. Zagreb, Huga Badalića 7, OIB 72194538058, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 676.300,00 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 270.520,00 kn. Preostali iznos tražbine od 405.780,00 kn otplatit ce se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 36 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 11.271,67 kn, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti rnjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.

5. MAKINJA d.o.o. Split, Mladenova 1, OIB 76711174886, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 305.000,00 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 122.000,00 kn. Preostali iznos tražbine od 183.000,00 kn otplatit ce se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 36 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 5.083,33 kn, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti rnjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.

6. MINISTARSVO FINANCIJA Zagreb, Katančićeva 5, OIB 18683136487, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 780.946,5200 kn. Tražbina će biti namirena na način da

predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 312.378,61 kn. Preostali iznos tražbine od 468.567,91 kn otplatit ce se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 36 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 13.015,77 kn, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti rnjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.

- **Izlucni vjerovnici.** Navedeni vjerovnici ne sudjeluju u predstečajnom postupku te će se isti nastaviti plaćati prema unaprijed dogovorenim ratama, sukladno Ugovoru o leasingu, obzirom da izlučni vjerovnici nisu predmet predstečajnog sporazuma.

RB	O1B	NAZIV VJEROVNIKA	ADRESA VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	STRUKTUTRA
1	48922277230	Agram leasing d.o.o.	Remetinečka cesta 98, Zagreb	40.928,98	100,00%
		UKUPNO:		40.928,98	100,00%

- **Prioritetne tražbine.** Tražbine po osnovi bruto plaća radnika nisu predmet predstečajnog postupka i iste će se namiriti prioritetno.

RB	O1B	IME I PREZIME ZAPOSLENIKA	IZNOS OBVEZE
1	39246930643	LOVRO HELJIĆ	7.182,59
2	07180836583	TEA FABIJANIĆ	3182,59
3	80728086343	ARIANA DERJANOVIĆ	850,00
4	94313523430	DAMIR DERJANOVIĆ	1193,53
5	49842192162	ZORAN JELENIĆ	850,00
6	56391032620	KSENIJA ČUČEK MIKIĆ	1700,00
		UKUPNO	14.958,71

9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA

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

- Administrativni troškovi - 10.000,00 kn
- Operativni troškovi restrukturiranja - 8.000,00 kn
- Ostali troškovi - 5.000,00 kn

Ukupno ocekivani troškovi postupka restrukturiranja procijenjuju se na 23.000,00 kn.

Plan financijskog i operativnog restrukturiranja tvrtke IZVOĐENJE I ARHITEKTURA d.o.o. za 2021. - 2026. godinu usvojio je i odobrio zakonski zastupnik tvrtke IZVOĐENJE I ARHITEKTURA d.o.o. dana 2.12.2021. godine.

IZVOĐENJE I ARHITEKTURA d.o.o.
Damir Derjanović, direktor