

Keramika Modus d.o.o.

Plan restrukturiranja

Predstečajni postupak

Samobor, 19. siječnja 2021.

Sadržaj

1	Izjava uprave	1
2	Osnovne informacije o društvu	2
2.1	Osnovni podaci	2
2.2	Djelatnost Društva i predmet poslovanja	2
2.3	Osobe ovlaštene za zastupanje	3
3	Poslovanje društva	4
3.1	Poslovni rezultati Društva	4
3.2	Pregled pokazatelja poslovanja	6
4	Izračun manjka likvidnih sredstava Društva	9
5	Postojanje prijetee nesposobnosti za plaćanje	11
6	Mjere financijskog restrukturiranja i izračun njihovih učinaka na manjak likvidnih sredstava	12
7	Mjere operativnog restrukturiranja i izračun njihovih učinaka na manjak likvidnih sredstava	13
8	Plan poslovanja za razdoblje do kraja tekuće godine i za pet sljedećih kalendarskih godina uz detaljno obrazloženje razloga svake pozicije plana	14
9	Planirana bilanca na zadnji dan petogodišnjeg razdoblja za koje je sastavljen plan poslovanja	16
10	Analiza svih tražbina prema visini i vrsti sukladno članku 27. stavak 1. točka 7. Stečajnog zakona	18
10.1	Tražbine vjerovnika s osnove zajmova i drugih financijskih obveza	18
10.2	Tražbine dobavljača	18
10.3	Tražbine vjerovnika s osnove obveze za Porez na dodanu vrijednost te obveza za troškove prisilne naplate Porezne Uprave	21
10.4	Ostale tražbine koje nisu predmet predstečajnog postupka	21
11	Ponuda vjerovnicima	27
11.1	Tražbine vjerovnika s osnove zajmova i drugih financijskih obveza	27
11.2	Tražbine dobavljača	28
11.3	Tražbine vjerovnika s osnove obveze za Porez na dodanu vrijednost te obveza za troškove prisilne naplate Porezne Uprave	34
12	Planirani iznos troškova restrukturiranja	35

1 Izjava uprave

Društvo Keramika Modus d.o.o. ("Keramika Modus" ili "Društvo") prihvaća odgovornost za sadržaj ovog Plana restrukturiranja. Prema uvjerenju, svim saznanjima i podacima kojima Društvo raspolaže, podaci iz ovog Plana restrukturiranja čine cjelovit i istinit prikaz njegove imovine i obveza, gubitaka i dobitaka i financijskog položaja Društva, te ni jedna značajna činjenica koja bi mogla utjecati na potpunost i istinitost ovog Plana restrukturiranja nije izostavljena.

2 Osnovne informacije o društvu

2.1 Osnovni podaci

Tvrtka:	KERAMIKA MODUS D.O.O.
Sjedište:	Vladimira Nazora 67, 33515 Orahovica
MBS:	020028577
OIB:	93756665118
Registarski sud:	Trgovački sud u Bjelovaru
Registrirani temeljni kapital:	21.712.900,00 kuna
Telefon:	+385 (0)33 840 300
Web stranice:	www.keramika-modus.hr
E-mail:	info@keramika-modus.com

2.2 Djelatnost Društva i predmet poslovanja

Na osnovu tradicije i bogatih nalazišta gline, Keramika Modus je osnovana šezdesetih godina prošlog stoljeća. Specijalizirana u proizvodnji keramičkih pločica tvrtka Keramika Modus jedini je hrvatski proizvođač pločica, ali i jedan od najvećih regionalnih proizvođača. Društvo među svojim proizvodima nudi kompletan asortiman keramičkih pločica za različite namjene:

- prešane podne i zidne pločice za unutarnje oblaganje
- dekori i bordure kao završni detalj u prostoru.

Predmeti poslovanja Društva sukladno upisu u sudskom registru su:

- 14 VAĐENJE OSTALIH RUDA I KAMENA
- 14.1 Vađenje kamena
- 14.2 Vađenje šljunka, pijeska i gline
- 14.5 Vađenje ostalih ruda i kamena, d. n.
- 26.22 Proizvodnja sanitarne keramike za ugradnju
- 26.30 Proizvodnja keramičkih pločica i ploča
- 70.20 Iznajmljivanje vlastitih nekretnina
- Agencijska djelatnost u cestovnom prijevozu
- Otpremnička djelatnost u cestovnom prijevozu
- Istraživanje mineralnih sirovina
- Eksploatacija i oplemenjivanje mineralnih sirovina
- Projektiranje tehničke dokumentacije za rudarstvo
- Građenje, projektiranje i nadzor nad gradnjom
- Pripremanje hrane i pružanje usluga prehrane
- Pripremanje i usluživanje pićem i napicima
- Računovodstveni i knjigovodstveni poslovi
- Javni cestovni prijevoz tereta i putnika u unutarnjem i međunarodnom cestovnom prometu
- Kupnja i prodaja roba
- Obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu

2.3 Osobe ovlaštene za zastupanje

Na datum izrade dokumenta Osoba ovlaštena za zastupanje Društva je:

- **ŽELIMIR KODRIĆ**, OIB: 70180949553
Samobor, MILANA LANGA 20
 - direktor
 - zastupa društvo pojedinačno i samostalno, odluka od 10.4.2019. godine

3 Poslovanje društva

3.1 Poslovni rezultati Društva

Društvo Keramika Modus je tijekom promatranog razdoblja između 2016. i 2019. godine ostvarilo negativan rezultat poslovanja u svim godinama, pri čemu je jedino u 2018. godini zabilježena dobit iz poslovnih aktivnosti u iznosu od 745.945 kuna, dok je u preostalim godinama Društvo zabilježilo gubitke od poslovnih aktivnosti u rasponu od -25.537.545 kuna u 2017. godini do -3.466.775 kuna u 2016. godini. Društvo je u razdoblju između 2016. i 2019. godine zabilježilo gubitak od financijskih aktivnosti u svim godinama, pri čemu je najviši gubitak od financijskih aktivnosti promatranog razdoblja zabilježen u 2016. godini u iznosu od -8.627.181 kuna, dok je najniži gubitak zabilježen u 2018. godini u iznosu od -2.843.699 kuna. Najviši gubitak poslovne godine u razdoblju između 2016. i 2019. godine zabilježen je u 2017. godini, kada je gubitak iznosio -32.276.689 kuna, dok je najniži gubitak zabilježen u 2018. godini u iznosu od -2.097.754 kuna. Poslovni prihodi Društva iznosili su u 2019. godini 26.202.612 kuna, što predstavlja smanjenje za -51,92% u odnosu na 2016. godinu. U 2020. godini nisu zabilježene značajne promjene u poslovnim rezultatima Društva, pa su tako poslovni prihodi iznosili 25.230.208 kuna, dok su poslovni rashodi iznosili 59.166.599 kuna, što je rezultiralo gubitkom od poslovnih aktivnosti u iznosu od -33.936.391 kuna. Obzirom na izostanak financijskih rashoda, u 2020. godini zabilježen je dobitak od financijskih aktivnosti u iznosu od 1.455.428 kuna, što je rezultiralo gubitkom tekućeg razdoblja u iznosu od -32.480.963 kuna.

Tablica: Rezultat dobiti i gubitka u razdoblju između 2016. i 2020. godine

	2016	2017	2018	2019	2020
POSLOVNI PRIHODI	54.498.709	42.160.792	42.462.367	26.202.612	25.230.208
Prihodi od prodaje	52.228.938	40.196.532	33.830.764	25.810.056	12.302.981
Prihodi od upotrebe vlastitih proizvoda i usluga	21.826	11.704	14.073	10.638	15.607
Ostali poslovni prihodi	2.247.945	1.952.556	8.617.530	381.918	12.911.620
POSLOVNI RASHODI	57.965.484	67.698.337	41.716.422	37.014.939	59.166.599
Promjene vrijednosti zaliha	637.823	9.704.826	2.541.803	3.580.632	9.339.957
Materijalni troškovi	30.750.138	27.691.487	19.850.042	15.852.402	2.653.612
Troškovi usluga	5.392.540	5.038.974	4.029.087	3.462.875	1.997.616
Troškovi primanja zaposlenih	10.347.301	10.432.157	9.980.580	9.364.179	5.908.864
Amortizacija	2.797.657	2.760.547	2.406.716	1.701.392	1.627.560
Vrijednosno suklađivanje	1.664.916	2.663.621	34.000	3.894	1.016.729
Ostali poslovni rashodi	6.375.109	9.406.725	2.874.194	3.049.565	36.622.261
DOBIT/GUBITAK IZ POSLOVANJA	-3.466.775	-25.537.545	745.945	-10.812.327	-33.936.391
FINANCIJSKI PRIHODI	479.722	1.426.830	1.758.646	1.500.584	1.912.636
FINANCIJSKI RASHODI	9.106.903	8.165.974	4.602.345	5.647.800	457.208
UKUPNI PRIHODI	54.978.431	43.587.622	44.221.013	27.703.196	27.142.844
UKUPNI RASHODI	67.072.387	75.864.311	46.318.767	42.662.739	59.623.807
DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	-12.093.956	-32.276.689	-2.097.754	-14.959.543	-32.480.963
POREZ NA DOBIT	-	-	-	-	-
DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	-12.093.956	-32.276.689	-2.097.754	-14.959.543	-32.480.963

Izvor: Financijski izvještaji Društva

Ukupna imovina Društva smanjivala se u svim godinama promatranog razdoblja, pa je tako na datum 31.12.2020. godine ukupna imovina Društva iznosila 23.336.630 kuna, dok je na datum 31.12.2016. godine ukupna imovina Društva iznosila 191.723.026 kuna.

Najveći utjecaj na smanjenje ukupne imovine Društva imale su kategorije nekretnine, postrojenja i oprema te zalihe. Nekretnine, postrojenja i oprema iznosili su na datum 31.12.2020. godine 83.970 kuna, što predstavlja kumulativno smanjenje u odnosu na datum 31.12.2016. godine od 125.309.083 kuna, dok su se u istom razdoblju zalihe smanjile za 31.986.914 kuna.

U strukturi imovine, najveći dio imovine između 2016. i 2019. godine činila je kategorija nekretnine, postrojenja i oprema, pri čemu je ta kategorija imala najveći udio u ukupnoj imovini na kraju 2017. godine sa 65,40%, dok je najniži udio u ukupnoj imovini zabilježen na kraju 2018. godine s 45,92%. Udio kategorije nekretnine, postrojenja i oprema u ukupnoj imovini Društva iznosio je na datum 31.12.2020. godine 0,36%. Drugu najvažniju kategoriju imovine Društva čine zalihe koje su na kraju 2017. godine činile 21,12% ukupne imovine Društva, što predstavlja najmanji udio tijekom promatranog razdoblja, dok su zalihe na kraju 2018. godine činile 38,80%, što predstavlja najveći udio tijekom promatranog razdoblja. Udio zaliha u ukupnoj imovini Društva iznosio je na 31.12.2020. godine 64,07%.

Tablica: Aktiva Društva u razdoblju između 31.12.2016. – 31.12.2020.

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
DUGOTRAJNA IMOVINA	127.022.452	119.299.288	36.530.024	34.774.991	220.841
Nekretnine, postrojenja i oprema	125.393.053	117.598.971	35.624.975	33.912.456	83.970
Nematerijalna imovina	64.886	52.193	32.312	17.417	6.788
Potraživanja	1.564.513	1.648.124	872.737	845.118	130.083
KRA TKOTRAJNA IMOVINA	64.700.574	44.874.238	41.054.171	36.355.663	23.115.789
Zalihe	46.938.615	34.678.501	30.104.929	26.604.589	14.951.701
Potraživanja od kupaca i ostala potraživanja	15.432.462	9.792.094	10.088.316	9.056.382	7.786.960
Unaprijed plaćeni troškovi	288.058	108.691	434.758	274.743	158.957
Kratkotrajna financijska imovina	2.012.855	183.845	335.919	311.762	153.845
Novac	28.584	111.107	90.249	108.187	64.326
UKUPNO AKTIVA	191.723.026	164.173.526	77.584.195	71.130.654	23.336.630

Izvor: Financijski izvještaji Društva

Kapital Društva smanjivao se u svim godinama promatranog razdoblja, pri čemu je na datum 31.12.2016. kapital iznosio 38.881.642 kuna, dok je na datum 31.12.2020. kapital iznosio negativnih -83.837.186 kuna. Značajno smanjenje kapitala Društva u promatranom razdoblju rezultat je prvenstveno visokih poslovnih gubitaka zabilježenih tijekom promatranog razdoblja, te ujedno i smanjenjem revalorizacijskih rezervi u 2018. godini kao posljedica usklađenja knjigovodstvene i procijenjene tržišne vrijednosti imovine Društva.

Najveći dio obveza Društva odnosi se tijekom čitavog promatranog razdoblja na dugoročne obveze, koje uključuju obveze prema bankama i financijskim institucijama te obveze za zajmove i depozite. Na datum 31.12.2020., dugoročne obveze činile su 88,53% ukupnih obveza, dok su kratkoročne obveze činile 11,47% ukupnih obveza.

Tablica: Kapital i obveze Društva u razdoblju između 31.12.2016. – 31.12.2020.

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
KAPITAL I REZERVE	38.881.642	2.414.229	-36.396.678	-51.356.221	-83.837.186
Upisani kapital	21.712.900	21.712.900	21.712.900	21.712.900	21.712.900
Revalorizacijske rezerve	37.112.522	32.921.798	-3.791.355	-3.791.355	-3.791.355
Preneseni gubitak	-7.849.824	-19.943.780	-52.220.469	-54.318.223	-69.277.768
Gubitak tekuće godine	-12.093.956	-32.276.689	-2.097.754	-14.959.543	-32.480.963
DUGOROČNE OBVEZE	109.836.645	125.881.090	89.180.378	96.015.213	94.884.955
KRA TKOROČNE OBVEZE	43.004.739	35.878.207	24.800.495	26.471.662	12.288.860
Obveze prema dobavljačima i ostale obveze	29.801.113	28.311.348	23.205.291	25.465.233	8.499.749
Kratkoročne financijske obveze	12.564.209	7.063.647	953.489	464976	510.722
Odgođeni prihodi	27.633	89.962	28.755	-	-
Obveze za poreze i doprinose	611.784	413.250	612.960	541.453	3.278.389
UKUPNO PASIVA	191.723.026	164.173.526	77.584.195	71.130.654	23.336.630

Izvor: Financijski izvještaji Društva

3.2 Pregled pokazatelja poslovanja

Pokazatelji likvidnosti mjere sposobnost poduzeća u kontekstu sposobnosti podmirenja dospjelih kratkoročnih obaveza. Najčešći pokazatelji likvidnosti koji se koriste prilikom analize financijskih izvještaja su koeficijent tekuće likvidnosti, koeficijent ubrzane likvidnosti, koeficijent trenutne likvidnosti i koeficijent financijske stabilnosti.

Koeficijent tekuće likvidnosti mjeri sposobnost poduzeća da podmiri svoje kratkoročne obveze. Poželjna vrijednost koeficijenta tekuće likvidnosti je >2 , dok koeficijent vrijednosti $<1,5$ može ukazivati na činjenicu da poduzeće može ostati bez sredstava za podmirenje kratkoročnih obaveza. Koeficijent tekuće likvidnosti Društva iznosio je 1,88 na datum 31.12.2020., dok je tijekom promatranog razdoblja koeficijent u dva navrata iznosio $<1,5$, što bi moglo ukazivati na potencijalan nedostatak sredstava za podmirenje kratkoročnih obaveza.

Koeficijent ubrzane likvidnosti mjeri sposobnost poduzeća da podmiri svoje kratkoročne obveze, a bez prodaje zaliha. Poželjna vrijednost koeficijenta ubrzane likvidnosti je >1 , dok koeficijent vrijednosti $<0,9$ može ukazivati na činjenicu da poduzeće može ostati bez sredstava za podmirenje kratkoročnih obaveza. Koeficijent ubrzane likvidnosti Društva iznosio je tijekom čitavog promatranog razdoblja $<0,9$, pri čemu je na datum 31.12.2020. iznosio 0,66, što bi moglo ukazivati na potencijalan nedostatak sredstava za podmirenje kratkoročnih obaveza.

Koeficijent trenutne likvidnosti ukazuje na sposobnost poduzeća za trenutačno podmirenje kratkoročnih obaveza. Poželjna vrijednost koeficijenta trenutne likvidnosti je $>0,5$, dok koeficijent vrijednosti $<0,5$ može ukazivati na činjenicu da poduzeće može ostati bez sredstava za podmirenje kratkoročnih obaveza. Koeficijent trenutne likvidnosti Društva iznosio je tijekom čitavog promatranog razdoblja $<0,5$, pri čemu je na datum 31.12.2020. iznosio 0,02, što bi moglo ukazivati na potencijalan nedostatak sredstava za podmirenje kratkoročnih obaveza.

Koeficijent financijske stabilnosti ukazuje na izvor financiranja kratkotrajne imovine, te je poželjna vrijednost koeficijenta <1 . Koeficijent financijske stabilnosti Društva iznosio je tijekom čitavog promatranog razdoblja <1 , pri čemu je na datum 31.12.2020. iznosio 0,02, obzirom na značajno smanjenje dugotrajne imovine.

Iako koeficijent financijske stabilnosti ukazuje da je dio kratkoročne imovine Društva financiran iz dugotrajnih izvora, ostali pokazatelji likvidnosti ukazuju na postojanje rizika nedostatka sredstava za podmirenje kratkoročnih obveza Društva.

Tablica: Pregled pokazatelja likvidnosti

POKAZATELJI LIKVIDNOSTI	2016	2017	2018	2019	2020
koeficijent tekuće likvidnosti	1,50	1,25	1,66	1,37	1,88
koeficijent ubrzane likvidnosti	0,41	0,28	0,44	0,37	0,66
koeficijent trenutne likvidnosti	0,05	0,01	0,02	0,02	0,02
koeficijent financijske stabilnosti	0,85	0,93	0,69	0,78	0,02

Izvor: Financijski izvještaji Društva

Pokazatelji zaduženosti indiciraju strukturu kapitala poduzeća te izvore financiranja imovine. Najčešći pokazatelji zaduženosti koji se koriste prilikom analize financijskih izvještaja poduzeća su koeficijent zaduženosti, koeficijent vlastitog financiranja te odnos duga i glavnice.

Koeficijent zaduženosti pokazuje do koje mjere poduzeće koristi zaduživanje kao oblik financiranja. Što je veći odnos duga i imovine, rizik nemogućnosti vraćanja duga je viši. Društvo je tijekom čitavog promatranog razdoblja zabilježilo povećanje koeficijenta zaduženosti, obzirom na smanjenje kapitala uslijed negativnih poslovnih rezultata i spomenuto smanjenje revalorizacijskih rezervi. Vrijednost koeficijenta zaduženosti $>0,5$ može ukazivati na visoku razinu zaduženosti poduzeća, koja može dovesti do nemogućnosti otplate dugoročnih obveza. Vrijednost koeficijenta zaduženosti Društva na datum 31.12.2020. iznosila je 4,59.

Koeficijent vlastitog financiranja pokazuje koliko je imovine poduzeća financirano iz vlastitog kapitala, te bi njegova vrijednost trebala biti $>0,5$. Obzirom na negativnu vrijednost kapitala Društva, pokazatelj vlastitog financiranja je od 2018. godine negativan.

Odnos duga i glavnice ukazuje na stupanj zaduženosti poduzeća. Konzervativno tumačenje odnosa duga i glavnice određuje gornju granicu odnosa na razini 1, odnos duga i glavnice veći od 2 ukazuje na visoku razinu zaduženosti poduzeća. Odnos duga i glavnice Društva iznosio je u 2016. godini 3,93, a u 2017. godini 67,00, dok odnos za ostala razdoblja nije iskazan, obzirom na negativnu vrijednost kapitala Društva.

Pokazatelji zaduženosti ukazuju na visoku razinu zaduženosti Društva, što može ukazivati na rizik nemogućnosti podmirenja obveza.

Tablica: Pregled pokazatelja zaduženosti

POKAZATELJI ZADUŽENOSTI	2016	2017	2018	2019	2020
koeficijent zaduženosti	0,80	0,99	1,47	1,72	4,59
koeficijent vlastitog financiranja	0,20	0,01	-0,47	-0,72	-3,59
odnos duga i glavnice	3,93	67,00	N/A	N/A	N/A

Izvor: Financijski izvještaji Društva

Pokazatelji profitabilnosti Društva ukazuju na činjenicu da Društvo nema održivi poslovni model na kratki i srednji rok. Društvo je zabilježilo pozitivnu EBITDA maržu u 2016. i 2018. godini, dok je EBIT marža bila pozitivna jedino u 2018. godinu. Obzirom na negativan rezultat poslovanja u svim promatranim godinama, a EBT marža i neto profitna marža bile su negativne u svim promatranim godinama.

Tablica: Pregled pokazatelja profitabilnosti

POKAZATELJI PROFITABILNOSTI	2016	2017	2018	2019	2020
EBITDA	995.798	-20.113.377	3.186.661	-9.107.041	-31.292.102
EBITDA MARŽA	1,83%	-47,71%	7,50%	-34,76%	-124,03%
EBIT	-3.466.775	-25.537.545	745.945	-10.812.327	-33.936.391
EBIT MARŽA	-6,36%	-60,57%	1,76%	-41,26%	-134,51%
EBT	-12.093.956	-32.276.689	-2.097.754	-14.959.543	-32.480.963
EBT MARŽA	-22,19%	-76,56%	-4,94%	-57,09%	-128,74%
NETO DOBIT	-12.093.956	-32.276.689	-2.097.754	-14.959.543	-32.480.963
NETO PROFITNA MARŽA	-22,19%	-76,56%	-4,94%	-57,09%	-128,74%

Izvor: Financijski izvještaji Društva

4 Izračun manjka likvidnih sredstava Društva

U prethodnom poglavlju u kojem je izvršena analiza poslovnih rezultata društva Keramika Modus d.o.o., identificirane su poteškoće u ostvarivanju dostatnih novčanih sredstava za pravovremeno podmirivanje obveza Društva, obzirom na kontinuirano smanjenje prihoda tijekom proteklih pet godina, te ostvarivanje negativnih poslovnih rezultata tijekom čitavog promatranog razdoblja.

Osim zabilježenih negativnih poslovnih rezultata tijekom promatranog razdoblja, Društvo je zabilježilo značajno smanjenje imovine, pa je tako na datum 31.12.2020. godine ukupna imovina Društva iznosila 23.336.630 kuna, dok je na datum 31.12.2016. godine ukupna imovina Društva iznosila 191.723.026 kuna. Značajno smanjenje imovine Društva tijekom promatranog razdoblja, nije popraćeno smanjenjem obveza, što je dovelo u pitanje podmirivanje tekućih i dugoročnih obveza Društva. Iz strukture imovine, moguće je uočiti kako se većina imovine Društva odnosi na zalihe čiji je udio u ukupnoj imovini Društva iznosio na datum 31.12.2020. godine 64,07%.

Uvažavajući činjenicu da se većina imovine Društva odnosi na zalihe, prilikom izračuna likvidnih sredstava, ta kategorija imovine izostavljena je, obzirom na nemogućnost jednostavne i učinkovite utrživosti, pri čemu je utrživost zaliha Društva po njihovoj knjigovodstvenoj vrijednosti upitna. U svrhu izračuna manjka likvidnih sredstava, kategorija imovine koja je također isključena odnosi se na unaprijed plaćene troškove. Obzirom na navedeno, prilikom izračuna manjka likvidnih sredstava kategorije kratkotrajne imovine Društva koje su uzete u obzir odnose se na:

- Potraživanja od kupaca i ostala potraživanja,
- Kratkotrajna financijska imovina, te
- Novac.

Kratkoročne obveze Društva na datum 31.12.2020. odnose se prvenstveno na obveze prema dobavljačima, dok se ostatak kratkoročnih obveza odnosi na obveze za poreze i doprinose, obveze prema zaposlenicima, kratkoročne financijske obveze te odgođene prihode. Obzirom na prirodu kategorije odgođenih prihoda, isti nisu uključeni u izračun manjka likvidnih sredstava.

Temeljem prethodno navedenog, manjak likvidnih sredstava Društva iznosi 4.283.729 kuna, te je potrebno u kratkom roku provesti mjere restrukturiranja, kako bi se osigurala uspostava održivog poslovnog modela.

Tablica: Izračun manjka likvidnih sredstava Društva na datum 31.12.2020.

Izračun manjka likvidnosti	31.12.2020
Potraživanja od kupaca i ostala potraživanja	7.786.960
Kratkotrajna financijska imovina	153.845
Novac	64.326
Ukupna likvidna kratkotrajna imovina	8.005.131
Obveze prema dobavljačima i ostale obveze	8.499.749
Kratkoročne financijske obveze	510.722
Obveze za poreze i doprinose	3.278.389
Ukupna kratkoročne obveze	12.288.860
Manjak likvidnosti	-4.283.729

Izvor: Financijski izvještaji Društva

5 Postojanje prijetee nesposobnosti za plaćanje

Društvo Keramika Modus je u posljednjih pet godina ostvarilo negativan rezultat poslovanja u svim godinama, pri čemu je jedino u 2018. godini zabilježena dobit iz poslovnih aktivnosti u iznosu od 745.945 kuna, dok je u preostalim godinama Društvo zabilježilo gubitke od poslovnih aktivnosti. Poslovni prihodi Društva iznosili su u 2019. godini 26.202.612 kuna, što predstavlja smanjenje za -51,92% u odnosu na 2016. godinu. U 2020. godini nisu zabilježene značajne promjene u poslovnim rezultatima Društva, pa su tako poslovni prihodi iznosili 25.230.208 kuna, dok su poslovni rashodi iznosili 59.166.599 kuna, što je rezultiralo gubitkom od poslovnih aktivnosti u iznosu od -33.936.391 kuna. Obzirom na izostanak financijskih rashoda, u 2020. godini zabilježen je dobitak od financijskih aktivnosti u iznosu od 1.455.428 kuna, što je rezultiralo gubitkom tekućeg razdoblja u iznosu od -32.480.963 kuna.

Pokazatelji profitabilnosti poslovanja ukazuju na činjenicu da trenutni poslovni model Društva nije održiv te da je potrebno u što kraćem mogućem roku provesti mjere restrukturiranja.

Analizirajući imovinu i obveze Društva, također je moguće uočiti poteškoće Društva u podmirivanju obveza, i to kratkoročnih obveza te dugoročnih obveza.

U strukturi imovine, najveći dio imovine čine zalihe koje su na datum 31.12.2020. godine činile 64,07% ukupne imovine Društva, u iznosu od 14.951.701 kuna. Ostatak imovine Društva odnosi se prvenstveno na potraživanja te na ostale oblike imovine, te je ukupna imovina Društva na datum 31.12.2020. godine iznosila 23.336.630 kuna.

Ukupne obveze Društva iznosile su na datum 31.12.2020. godine 107.173.815 kuna, pri čemu se 94.884.955 kuna odnosi na dugoročne obveze, dok se 12.288.860 kuna odnosi na kratkoročne obveze. Dugoročne obveze sodnose se na obveze za zajmove. Obzirom da obveze Društva premašuju iznos ukupne imovine Društva, jasno je kako Društvo nije u mogućnosti pravovremeno podmirivati svoje obveze po njihovom dospijeću te da ujedno nije u mogućnosti bez provođenja mjera restrukturiranja generirati dostatna novčana sredstva za podmirivanje obveza.

6 Mjere financijskog restrukturiranja i izračun njihovih učinaka na manjak likvidnih sredstava

Mjere financijskog restrukturiranja u okviru predstečajne nagodbe odnose se na nagodbu s Vjerovnicima s osnove zajmova i drugih financijskih obveza te Dobavljačima i vjerovnicima s ostalim sličnim potraživanjima. Nagodba s navedenim vjerovnicima omogućit će uspostavu održivog poslovnog modela.

U proces financijskog restrukturiranja i postizanja Nagodbe nisu uključeni ostali vjerovnici.

S vjerovnicima uključenim u restrukturiranje pregovara se o:

- Smanjenju potraživanja vjerovnika kroz otpis dijela potraživanja,
- Reprogramiranje neotpisanog dijela potraživanja,
- Pretvorba neotpisanog dijela potraživanja ključnog vjerovnika u temeljni kapital Društva.

Navedene mjere financijskog restrukturiranja imaju za cilj svođenje obveza Društva na razinu koja omogućava pravovremeno podmirivanje obveza iz tekuće likvidnosti.

Obzirom na navedeno, predlažu se sljedeće mjere financijskog restrukturiranja prema grupama vjerovnika:

i. Vjerovnici s osnove zajmova i drugih financijskih obveza

Predlaže se otpis 50% tražbina prema Dužniku. Isplata ostatka tražbina preostalog nakon otpisa izvršit će se uz poček od 12 mjeseci od dana pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrđenom predstečajnom sporazumu, te kroz isplatu u jednakih 108 obroka kroz narednih 108 mjeseci nakon završetka počeka od 12 mjeseci.

Za vjerovnika SAMOBORKA D.D., SAMOBOR (OIB: 53149109818) predlaže se pretvorba preostalog iznosa potraživanja prema Dužniku u temeljni kapital Dužnika, na način da će se preostali iznos potraživanja nakon otpisa od 50,00% pretvoriti u jedan poslovni udjel, koji glasi na ime, nominalne vrijednosti 45.393.600 kuna. Iznos potraživanja koji prelazi posljednji višekratnik broja 100,00 (sto) kuna otpisat će se.

ii. Dobavljači i ostala slična potraživanja

Predlaže se otpis 50% tražbina prema Dužniku. Isplata ostatka tražbina preostalog nakon otpisa izvršit će se uz poček od 12 mjeseci od dana pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrđenom predstečajnom sporazumu, te kroz isplatu u jednakih 108 obroka kroz narednih 108 mjeseci nakon završetka počeka od 12 mjeseci.

7 Mjere operativnog restrukturiranja i izračun njihovih učinaka na manjak likvidnih sredstava

Društvo Keramika Modus d.o.o. osnovnu pretpostavku nastavka poslovanja temelji na dugogodišnjem iskustvu u proizvodnji visokokvalitetnih keramičkih pločica te činjenici da je Društvo jedini hrvatski i vodeći regionalni proizvođač keramičkih pločica, a sve zahvaljujući investicijama u nove tehnologije, moderne strojeve i ljudske resurse.

Ključne mjere operativnog restrukturiranja odnose se na daljnju racionalizaciju poslovanja te povećanje poslovnih prihoda. Smanjenje poslovnih rashoda Društva nužno je u svrhu ostvarivanja pozitivne dobiti prije kamata, poreza i amortizacije (EBITDA) kako bi bilo u stanju podmirivati sve svoje financijske te operativne obveze.

Društvo je već započelo s provođenjem mjera racionalizacije poslovanja te se očekuje pozitivan efekt mjera racionalizacije troškova na poslovne rashode, te posljedično na ostvarivanje pozitivne dobiti prije kamata, poreza i amortizacije (EBITDA). Ostvarenju pozitivne dobiti prije kamata, poreza i amortizacije (EBITDA) doprinijet će i planirano povećanje prihoda, koji se u ovom trenutku nalaze na značajno nižoj razini od uobičajenih ostvarenja proteklih godina.

Društvo planira suženje proizvodnog asortimana na najtraženije i najprofitabilnije vrste pločica, što bi trebalo dovesti do značajnog smanjenja troškova i povećanja marže.

8 Plan poslovanja za razdoblje do kraja tekuće godine i za pet sljedećih kalendarskih godina uz detaljno obrazloženje razloga svake pozicije plana

RDG	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I Poslovni prihodi	26.202.612	25.230.208	34.650.000	37.451.500	40.253.045	44.554.636	44.556.275
poslovni prihodi	26.202.612	25.230.208	34.650.000	37.451.500	40.253.045	44.554.636	44.556.275
II Poslovni rashodi	35.313.547	57.539.039	32.866.500	34.868.240	37.215.957	39.963.195	39.963.441
Promjene vrijednosti zaliha	3.580.632	9.339.957	-1.500.000	-1.700.000	-1.700.000	-1.700.000	-1.700.000
1 Materijalni troškovi	19.315.277	4.651.228	20.160.000	21.476.000	23.128.000	25.230.000	25.230.000
2 Troškovi osoblja	9.364.179	5.908.864	8.316.000	9.100.000	9.750.000	9.750.000	9.750.000
3 Ostali mat. troškovi	3.053.459	37.638.990	5.890.500	5.992.240	6.037.957	6.683.195	6.683.441
EBITDA	-9.110.935	-32.308.831	1.783.500	2.583.260	3.037.088	4.591.441	4.592.834
EBITDA marža	-34,77%	-128,06%	5,15%	6,90%	7,54%	10,31%	10,31%
4 Amortizacija	1.701.392	1.627.560	1.500.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
EBIT	-10.812.327	-33.936.391	283.500	1.583.260	2.037.088	3.591.441	3.592.834
EBIT marža	-41,26%	-134,51%	0,82%	4,23%	5,06%	8,06%	8,06%
5 Financijski prihodi	1.500.584	1.912.636	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
6 Financijski rashodi	5.647.800	457.208	600.000	700.000	700.000	700.000	700.000
izvanredni prihodi -otpis	-	-	51.543.477	-	-	-	-
Ukupno PRIHODI	27.703.196	27.142.844	86.243.477	37.501.500	40.303.045	44.604.636	44.606.275
Ukupno RASHODI	42.662.739	59.623.807	34.966.500	36.568.240	38.915.957	41.663.195	41.663.441
7 Bruto dobit	-14.959.543	-32.480.963	51.276.977	933.260	1.387.088	2.941.441	2.942.834
Porez na dobit (18%)	-	-	-	167.987	249.676	529.459	529.710
8 Neto dobit	-14.959.543	-32.480.963	51.263.250	765.273	1.137.412	2.411.982	2.413.124

14 Plan poslovanja za razdoblje do kraja tekuće godine i za pet sljedećih kalendarskih godina uz detaljno obrazloženje razloga svake pozicije plana |

- Prikazani plan poslovanja Društva temelji se na projekcijama za razdoblje između 2021. i 2025. godine.
- Plan poslovanja uključuje kvantificirane mjere operativnog i financijskog restrukturiranja, opisane u prethodnim poglavljima Plana restrukturiranja.
- Prihodi u narednim razdobljima planirani su temeljem projicirane prosječne prodajne cijene pločica na domaćem tržištu te planirane proizvodnje pločica izražene u m².
- Prosječna prodajna cijena izračunata je temeljem planiranog udjela 1. klase pločica u ukupnoj proizvodnji od 80% te udjela 2. klase od 20%.
- Planirani rashodi u najvećoj se mjeri odnose na troškove sirovine i materijala s udjelom u poslovnim prihodima od 58,18% u 2021. godini, uz planirano smanjenje udjela u poslovnim prihodima na 56,63% u 2025. godini.
- Druga najznačajnija kategorija poslovnih rashoda odnosi se na troškove osoblja s udjelom u poslovnim prihodima od 24,00% u 2021. godini, uz planirano smanjenje udjela u poslovnim prihodima na 21,88% u 2025. godini.
- Ostali poslovni rashodi (bez amortizacije) odnose se na promjene vrijednosti zaliha te ostale troškove.
- Društvo planira ostvarivanje EBITDA marže na razini od 5,15% u 2021. godini, uz postepeno povećanje marže na 10,31% u 2024. i 2025. godini.
- Predviđena amortizacija iznosi 1.500.000 kuna u 2021. godini, dok planirana amortizaciju u razdoblju od 2022.-2025. iznosi 1.000.000 kuna.
- Predviđeni financijski prihodi planirani su na razini od 50.000 kuna kroz čitavo promatrano buduće razdoblje, dok financijski rashodi kao posljedica restrukturiranja iznose u 2021. godini 600.000 kuna, dok u ostatku budućeg promatranog razdoblja iznose 700.000 kuna.
- Društvo planira ostvarivanje dobiti prije poreza u 2021. godini u iznosu od 51.276.977 kuna, obzirom na prihod od otpisa obveza po planu predstečajne nagodbe u iznosu od 51.543.477 kuna, dok planirana dobit prije poreza u 2025. godini iznosi 2.942.834 kune.

9 Planirana bilanca na zadnji dan petogodišnjeg razdoblja za koje je sastavljen plan poslovanja

AKTIVA	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I Dugotrajna imovina	34.774.991	220.841	567.058	453.646	512.917	560.334	548.267
1 Zemljište	-	-	-	-	-	-	-
2 Alati, pogonski inventar i dr.	33.912.456	83.970	560.270	448.216	508.573	556.858	545.487
3 Nematerijalna	17.417	6.788	6.788	5.430	4.344	3.475	2.780
4 Dugoročna potraživanja	845.118	130.083	-	-	-	-	-
II Kratkotrajna imovina	36.355.663	23.115.789	24.241.528	26.324.975	27.689.820	29.729.147	30.820.747
1 Sirovine i materijal	8.583.838	6.347.881	6.200.000	7.490.300	8.050.609	8.900.000	9.345.000
2 Zalihe	18.020.751	8.603.820	8.621.028	8.638.270	8.655.546	8.664.202	8.665.068
3 Potraživanja	9.056.382	7.786.960	6.237.000	6.741.270	7.245.548	8.010.000	8.410.500
4 Ostala kratkoročna potraž.	311.762	153.845	3.118.500	3.370.635	3.622.774	4.005.000	4.205.250
5 Novac	382.930	223.283	65.000	84.500	115.343	149.945	194.929
UKUPNA AKTIVA	71.130.654	23.336.630	24.808.586	26.778.621	28.202.737	30.289.481	31.369.014

PASIVA	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I Kapital	-51.356.221	-83.837.185	12.833.392	13.598.665	14.736.077	17.148.059	19.561.183
1 Temeljni kapital	21.712.900	21.712.900	45.393.600	45.393.600	45.393.600	45.393.600	45.393.600
2 Revalorizacijske rezerve	-3.791.355	-3.791.355	-3.791.355	-3.791.355	-3.791.355	-3.791.355	-3.791.355
3 Zadržana dobit/gubitak	-54.318.223	-69.277.767	-80.045.830	-28.768.853	-28.003.580	-26.866.168	-24.454.186
4 Dobit tekuće godine	-14.959.543	-32.480.963	51.276.977	765.273	1.137.412	2.411.982	2.413.124
II Dugoročne obveze	96.015.213	94.884.955	2.304.218	2.048.194	1.792.169	1.536.145	1.280.121
1 prema bankama	42.873.920	-	-	-	-	-	-
2 zajmovi	53.141.293	94.884.955	2.304.218	2.048.194	1.792.169	1.536.145	1.280.121
3 prema dobavljačima	-	-	-	-	-	-	-
III Kratkoročne obveze	26.471.662	12.288.860	9.670.976	11.131.763	11.674.491	11.605.277	10.527.711
1 Obveze prema finnc.instit.	52.123	-	-	-	-	-	-
2 prema dobavljačima	21.887.711	7.702.872	5.844.538	6.222.927	6.751.567	7.424.207	7.424.207
3 ostale kratkoročne obveze	4.531.828	4.585.988	3.826.438	4.908.836	4.922.924	4.181.070	3.103.504
UKUPNA PASIVA	71.130.654	23.336.630	24.808.585	26.778.621	28.202.737	30.289.481	31.369.014

- U promatranom razdoblju planiran je otpis 50% obveza Društva temeljem zajmova i ostalih financijskih obveza.
- Za vjerovnika SAMOBORKA D.D., SAMOBOR (OIB: 53149109818) predlaže se pretvorba preostalog iznosa potraživanja nastalih temeljem zajmova prema Dužniku u temeljni kapital Dužnika, u iznosu od 45.393.600 kuna.
- Planira se smanjenje postojećeg temeljnog kapitala Društva s iznosa od 21.712.900,00 kuna, za iznos od 21.712.900,00 kuna, na iznos od 0,00 kuna, u svrhu smanjenje prenesenog gubitka.
- U promatranom razdoblju planiran je otpis 50% obveza Društva prema Dobavljačima.

10 Analiza svih tražbina prema visini i vrsti sukladno članku 27. stavak 1. točka 7. Stečajnog zakona

Svi vjerovnici Dužnika podijeljeni su u četiri grupe i to:

- i. Vjerovnici s osnove zajmova i drugih financijskih obveza,
- ii. Dobavljači i ostala slična potraživanja,
- iii. Obveze za Porez na dodanu vrijednost te obveza za troškove prisilne naplate Porezne Uprave;
- iv. Obveze za poreze, doprinose i druga javna davanja regulirana Upravnim ugovorom o namirenju poreznog duga od 23.12.2020. godine; Obveze prema zaposlenicima; Potencijalne obveze u svojstvu solidarnog dužnika; Obveze temeljem primljenih predujmova.

Tražbine vjerovnika iv. grupe nisu predmet predstečajnog postupka.

10.1 Tražbine vjerovnika s osnove zajmova i drugih financijskih obveza

Pregled svih vjerovnika i njihovih tražbina prema Dužniku s osnove zajmova i drugih financijskih obveza nalazi se u nastavku:

OIB	VJEROVNIK	IZNOS TRAZBINE
53149109818	SAMOBORKA D.D., SAMOBOR	90.787.241,81
99530879287	HADRIA D.O.O., NOVALJA	3.500.000,00
14978110804	SAMOBORKA SPLIT D.O.O., SPLIT	1.038.922,15
52843223662	PLENUS d.o.o., OTOČAC	69.513,56
	UKUPNO:	95.395.677,52

10.2 Tražbine dobavljača

Pregled svih vjerovnika dobavljača i njihovih tražbina prema Dužniku nalazi se u nastavku:

OIB	VJEROVNIK	IZNOS TRAZBINE
94472454976	ADRIATIC OSIGURANJE d.d., ZAGREB	112.798,20
88838386952	ALFA Inspekt d.o.o., SLAVONSKI BROD	1.962,50
92923187236	ALL MARKET MEDIA D.O.O., ZAGREB	12.540,34
57293115850	ARDENTER d.o.o., ČEPIN	2.062,50
14627368837	ASANATOR D.O.O., VIŠNJEVAC	2.250,00
29524210204	A1 Hrvatska d.o.o., ZAGREB	31.147,12
71642207963	BAUHAUS-Zagreb k.d., ZAGREB	276,50
48270876028	BISNODE D.O.O., ZAGREB	6.322,97
26897480147	BOMARK AMBALAŽA d.o.o., VARAŽDIN	33,85
44406302823	BOŽIĆ, VL.M.BOŽIĆ, SISAK	36.768,75
49817034926	BRIIT D.O.O., ORAHOVICA	2.320,73
18683136487	CARINARNICA, OSIJEK	7.166,23
10979995541	CMP D.O.O., OSIJEK	14.822,52
26187994862	CROATIA OSIGURANJE, ZAGREB	1.297,64
72432928762	ČAJKA D.O.O., BRESTOVAC	6.330,60
42375187043	ČISTA VODA D.O.O., ZAGREB	4.464,00
91337132545	DEJAN KERAMIKA d.o.o., ZADAR	38.367,95
02734240858	DELTA BLATO D.O.O., ZAGREB	682,00
26008924160	DIMNJAČAR VL. STJEPAN TUREK, SLATINA	200,00

89903628951	DIVMAR TRGOVINA d.o.o., OSIJEK	14.600,34
62336151212	EDOK D.O.O., SAMOBOR	1.465,39
42889250808	ELEKTRONIČKI RAČUNI d.o.o., ZAGREB	1.260,00
45517424179	ERLIĆ-COMMERCE D.O.O., BIOGRAD NA MORU	7.853,22
16120549185	EUROMARKT D.O.O., ZAGREB	29.342,31
22910368449	FAKULTET STROJARSTVA I BRODOGRADNJE, ZAGREB	3.501,25
95612559446	FIDUS PAVIĆ d.o.o., KRAPINA	2.600,09
85821130368	FINA FINANCIJSKA AGENCIJA, ZAGREB	780,50
85828625994	FOND ZA ZAŠTITU OKOLIŠA I ENERGETSKE UČINKOVITOSTI, ZAGREB	2.806,59
86338047809	FRIBO PRIJEVOZ D.O.O., ORAHOVICA	2.250,00
99870159112	GRAD ORAHOVICA, ORAHOVICA	1.502.072,25
03365973101	GS1 CROATIA, ZAGREB	5.755,73
99530879287	HADRIA D.O.O., NOVALJA	108.567,24
63073332379	HEP OPSKRBA d.o.o., ZAGREB	114.654,19
46830600751	HEP-Operater distribicijskog sustava d.o.o., ORAHOVICA	22.920,88
98517380960	HIDRODOM, ORAHOVICA	19,50
87311810356	HP-HRV.POŠTA D.D, ZAGREB	837,05
68419124305	HRT, ZAGREB	480,00
35506269186	HRVATSKA AGENCIJA ZA POLJOPRIVREDU I HRANU, OSIJEK	2.325,00
85167032587	HRVATSKA GOSPODARSKA KOMORA, ZAGREB	3.000,00
74437269015	HRVATSKI KONZORCIJ REVIZORA d.o.o., ZAGREB	42.686,92
81793146560	HRVATSKI TELEKOM D.D., ZAGREB	344,35
46406681143	HRVATSKO KREDITNO OSIGURANJE d.d., ZAGREB	12.230,84
75037095052	IBS TECH d.o.o., ZAGREB	36,75
41852028874	IHS REVIZIJA D.O.O., ZAGREB	12.500,00
18458216879	IN TIME D.O.O., ZAGREB-NOVI ZAGREB	405,63
64308723629	INSTAR INFORMATIKA D.O.O., ZAGREB	4.635,00
73963787463	INTERŠPED VUKOVAR D.O.O., ZAGREB	267.860,00
36779353407	ISKON INTERNET d.d., ZAGREB	20.946,24
40470541497	JAVNI BILJEŽNIK SLAVKO REMENARIĆ, SAMOBOR	5.688,75
73679012479	JABARA INFO OBRT, SAMOBOR	5.142,91
08202859585	JUG d.o.o. za trgovinu, NAŠICE	2.353,21
94461025336	JURMAN D.O.O., ZAGREB	5.166,10
42570728116	KERA TERM trgovina d.o.o., ZAGREB	14.088,85
95461556691	KERAMIKS OBRT VL.DAVOR PILJIĆ, ZAGREB	583,39
88864833451	KLIKTRONIK D.O.O., BATINA	3.750,00
37704196393	LIBRA KNJIŽARA I PAPIRNICA, ORAHOVICA	260,50
75374786952	LIDER MEDIA d.o.o., ZAGREB	6.000,00
74411109802	LIOGRAF D.O.O. ORAHOVICA	3.330,00
58009725873	MACAN PT D.O.O., BREGANA	2.905,87
02442223950	MARKO I ANTE D.O.O., JAKŠIĆ	1.562,50
63312988056	MEGAMOBIL d.o.o., ZAGREB	2.943,45
59610651393	MEHANOTEHNA D.O.O., OSIJEK	800,13
59573681192	METLICA D.O.O., ZAGREB	6.366,16
51231601739	MIT SOFTWARE D.O.O., ZAGREB	54.179,71
82612647503	MOJE BOJE d.o.o., ZAGREB	346,35
86174115403	MOKA obrt za trg.i usluge vl.Bruno Marić, VIROVITICA	393,75
00509691887	MONIS - obrt za trgovinu i posredov. Mirna Šarac, OSIJEK	1.532,47
67811823763	MOTO SPRINT d.o.o., BREZOVICA	63.326,32
97698557766	MSCO d.o.o., NAŠICE	5.000,00
76712692292	MZA TRANSPORTI D.O.O, DUGO SELO	6.616,80
04328139878	NAC SERVIS j.d.o.o., NAŠICE	3.443,75
22489825038	NORD PRODUKT d.o.o., SAMOBOR	44.240,71
89943620741	ODVJETNIK K.KUNŠTIĆ I Z.KURCINAK, KOPRIVNICA	937,50
88983260227	OPĆINA DVOR, DVOR	8.720,68
32028576296	OPĆINA VOJNIC, VOJNIC	31.203,60
57802583362	OPTIMAR ADRIA D.O.O., RIJEKA	225,00

49633399373	ORTRAN D.O.O., ORAHOVICA	156,96
95664025141	PAPUK d.o.o., ORAHOVICA	1.748.613,52
28495895537	PBZ CARD d.o.o., ZAGREB	15.858,80
42599613313	PETROKOV D.O.O., ZAGREB	3.055,35
73660371074	PEVEX d.d., SESVETE	3.462,00
43121894617	PGM ŠPOLJAR, PREGRADA	2.250,00
28147991975	PNEU-REMIX D.O.O., OSIJEK	1.948,24
44763696754	POSLOVNI INFO SERVIS D.O.O., ZAGREB	19.125,00
47423185081	PRIMARIS D.O.O., OSIJEK	10,24
70513461099	ROTUS NOVOSEL D.O.O., ZAGREB	3.245,71
98331483662	RUDIST D.O.O., ZAGREB	10.000,00
23649827329	RUNIT d.o.o., ZAGREB	1.129,60
06511290818	SABLIJAK OBRT ZA GRAĐ USLUGE, NAŠICE	387,02
53149109818	SAMOBORKA D.D., SAMOBOR	2.151.566,09
14978110804	SAMOBORKA SPLIT DOO, SPLIT	6.500,00
35409850545	SANCTA DOMENICA d.o.o., SVETA NEDELJA	2.997,00
21529298904	SANTAJ PLASTIKA d.o.o., VALPOVO	1.558,70
18163429716	SELES ZASTUPSTVA d.o.o., SESVETE	1.990,96
69034246285	SI-BA INŽINJERING d.o.o., LUČKO	2.404,57
81060143905	SKLADIŠNA LOGISTIKA d.o.o., HRVATSKI LESKOVAC	50.500,00
87720299775	SLAVONIJA EXPO d.o.o., ORAHOVICA	15.217,40
30078018091	SLU-KOM D.O.O., KUTINA	49.609,57
95243482140	SMIT COMMERCE d.o.o., GORNJI STUPNIK	2.900,69
17004513580	SPEC.ORD.MEDICINE RADA I SPORTA, OSIJEK	1.740,00
15339199209	STUDIO 4 AD D.O.O., ZAGREB	1.500,00
70133616033	TELE 2 d.o.o., ZAGREB	328,00
63734245648	TRANSPARENTNO POSLOVANJE d.o.o., VELIKA GORICA	9.923,41
55230910055	UGOSTITELJSTVO I TRGOVINA Cigler Dinko i Ivan, ORAHOVICA	650,00
45593558842	VAGE PRIBUDIĆ d.o.o., VUKOVAR	6.687,50
37934850916	VILIČARI d.o.o., ČAVLE	836,58
92114257606	VIMA-SAMOBOR D.O.O., SAMOBOR	46.250,00
51734905647	VIROEXPO d.o.o., VIROVITICA	7.312,50
25354752131	VODA D.O.O., ORAHOVICA	345.644,92
19028542866	ZAGREB-KNJIGOVODSTVO d.o.o., SVETA NEDJELJA	8.619,42
68204597981	ZAŠTITA-ZAGREB d.o.o., ZAGREB	123.462,50
76860791838	ZAVOD ZA JAVNO ZDRAVSTVO SVETI ROK VPŽ, VIROVITICA	1.389,00
65591758466	ŽDRAKIĆ d.o.o., POŽEGA	7.777,04
302898030009	AUTOPREVOZNIK Elvedin Poljo, vl.Elvedin Poljo, VOGOŠĆA	2.604,90
108639558	BALKANIA CERAMICS D.O.O., BEOGRAD	9.518,13
56411104	BECSEI TIBOR, Deszk	707,01
01813981006	DAXEL SRL, RUBIERA	20.295,90
403624440007	DIG KOP d.o.o., SRBAC	11.549,14
03485660363	F.D.S. ETTMAR S.P.A., SASSUOLO	53.725,81
102572938	MIRŠPED d.o.o., ARANĐELOVAC	18.234,95
01643230350	POPPI CLEMENTINO S.p.A., Reggio Emilia	56.842,70
20951248	POR-TEKA ROM DUE S.R.L., BUCURESTI	28.100,92
00498321207	SACMI-IMOLA S.C., IMOLA	31.514,41
01475650352	TECNO FERRARI S.P.A., FIORANO MODENESE	35.170,25
402282170006	TOPDOM B&H d.o.o., BANJA LUKA	2.612,35
400745030001	UNAMETAL PLAST DOO, BOSANSKI NOVI	23.726,54
	UKUPNO:	7.702.871,42

10.3 Tražbine vjerovnika s osnove obveze za Porez na dodanu vrijednost te obveza za troškove prisilne naplate Porezne Uprave

Pregled obveza prema Vjerovniku MINISTARSTVO FINACIJA, POREZNA UPRAVA s osnove obveze za Porez na dodanu vrijednost te obveza za troškove prisilne naplate Porezne Uprave nalazi se u nastavku:

VJEROVNIK	TRAŽBINA	IZNOS TRAZBINE
MINISTARSTVO FINACIJA, POREZNA UPRAVA	Obveze za Porez na dodanu vrijednost	27.052,76
MINISTARSTVO FINACIJA, POREZNA UPRAVA	Troškovi prisilne naplate Porezne Uprave	400,00
UKUPNO:		27.452,76

10.4 Ostale tražbine koje nisu predmet predstečajnog postupka

Tražbine koje nisu predmet predstečajnog postupka odnose se na:

- Obveze za poreze, doprinose i druga javna davanja regulirana Upravnim ugovorom o namirenju poreznog duga od 23.12.2020. godine;
- Obveze prema zaposlenicima;
- Potencijalne obveze u svojstvu solidarnog dužnika;
- Obveze temeljem primljenih predujmova.

U nastavku se nalazi pregled navedenih obveza.

Obveze za poreze, doprinose i druga javna davanja regulirana Upravnim ugovorom o namirenju poreznog duga od 23.12.2020. godine

Dužnik ima obvezu prema Republici Hrvatskoj, Ministarstvu financija u iznosu od **906.346,56 kn**, a koja se sastoji od:

- obveze za PDV u iznosu glavnice od 357.952,16 kn i zakonskih zateznih kamata u iznosu od 1.368,24 kn,
- obveze za poreze na dohodak od nesamostalnog rada u iznosu glavnice od 76.618,78 kn i zakonskih zateznih kamata u iznosu od 320,58 kn,
- obveze za doprinose za MO II stup – radni odnos u iznosu glavnice od 55.256,51 kn i zakonskih zateznih kamata u iznosu od 231,20 kn
- obveze na ime članarine prema HGK u iznosu od 7.580,82 kn i zakonskih zateznih kamata u iznosu od 29,28 kn
- obveze za doprinose za MO-gen. solidarnosti-radni odnos u iznosu od 198.154,58 kn i zakonskih zateznih kamata u iznosu od 829,11 kn
- obveze za doprinose za ZO – radni odnos u iznosu glavnice od 207.138,60 kn i zakonskih zateznih kamata u iznosu od 866,70 kn.

Ministarstvo financija i dužnik Keramika Modus d.o.o. sklopili su temeljem članka 10. Općeg poreznog zakona Upravni ugovor o namirenju poreznog duga od 23.12.2020. g., radi reguliranja rokova plaćanja gore navedene obveze u iznosu od 906.346,56 kn.

Obveze prema zaposlenicima

Popis tražbina radnika nalazi se u prilogu dokumenta „PRIJEDLOG DUŽNIKA ZA OTVARANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA“.

Osim neto plaća i naknada radnika koje se nalaze u navedenom prilogu, tražbine koje također spadaju u ovu kategoriju te nisu predmet predstečajne nagodbe uključuju sljedeće:

Tražbina	Iznos
Doprinosi za zdravstveno osiguranje	105.999,26
Doprinosi za mirovinsko osiguranje - I. stup	100.624,91
Doprinosi za mirovinsko osiguranje - II. stup	29.668,31
Porez i prirez na dohodak od nesamostalnog rada	492,97
UKUPNO	236.785,45

Potencijalne obveze u svojstvu solidarnog dužnika

- Dužnik ima potencijalne obveze prema bankama u ukupnom iznosu od 86.905.683,44 kn, i to kao sudužnik (solidarni dužnik) iz Ugovora o kreditu broj: G-48/11 s pripadajućim Dodatcima I i II, zatim iz Ugovora o kreditu broj: OBS-114/10 s pripadajućim Dodatcima I, II, III i IV sklopljenih s Hrvatskom bankom za obnovu i razvitak, Trg Josipa Jurja Strossmayera 9, Zagreb, OIB: 26702280390, te kao sudužnik (solidarni dužnik) iz Ugovora o dugoročnom kreditu broj 55/2011-DPVPJS i pripadajućih dodataka I i II, zatim iz Ugovora o dugoročnom kreditu broj 10/2012-DPVPJS i pripadajućih Dodataka I, II i III sklopljenih s Hrvatskom poštanskom bankom d.d., Nikole Jurišića 4, Zagreb, OIB: 87939104217, kako slijedi:

Vjerovnik	Ugovor (pravna osnova)	Kamata (kn)	Glavnica (kn)	Ukupno (kn)
Hrvatska banka za obnovu i razvitak	OBS-114/10	287.634,14	21.394.275,95	21.681.910,09
Hrvatska banka za obnovu i razvitak	G-48/11	414.200,21	21.789.663,16	22.203.863,37
SVEUKUPNO			43.183.939,11	43.885.773,46

Vjerovnik	Ugovor (pravna osnova)	Kamata	Glavnica	Ukupno
Hrvatska poštanska banka	10/12-DPVPJS	355.813,05	10.464.062,50	10.819.875,55
Hrvatska poštanska banka	55/2011-DPVPJS	1.092.983,92	31.107.050,51	32.200.034,43
SVEUKUPNO			41.571.113,01	43.019.909,98

- Dužnik KERAMIKA MODUS d.o.o. kao sudužnik (solidarni dužnik) iz Ugovora o kreditu broj: G-48/11 s pripadajućim Dodatcima I i II, zatim iz Ugovora o kreditu broj: OBS-114/10 s pripadajućim Dodatcima I, II, III i IV sklopljenih s Hrvatskom bankom za obnovu i razvitak, ima potencijalnu obvezu do najviše 43.885.773,46 kn prema ostalim sudužnicima (solidarnim dužnicima) iz navedenih ugovora o kreditima, i to prema Samoborka d.d., Samobor, Zagrebačka 32/a, OIB: 53149109818, SAMOBORKA SPLIT d.o.o., Gornji Muć, Prisike 19, OIB: 14978110804, LIM SAMOBORKA d.o.o., Samobor, Nikole Šubića Zrinskog bb, OIB: 42395515009, VIMA-SAMOBOR d.o.o., Samobor, Šmidhenova 4, OIB: 92114257606 i SILEX PRODAJA d.o.o. (ranije KODRIĆ-SILVEX d.o.o.), Hrastina Samoborska, Hrastina 74, OIB: 04645005133, te ŽELIMIR KODRIĆ, Samobor, Josipa Jelačića 53, OIB: 70180949553, za sav ostatak duga koji će ti sudužnici (solidarni dužnici)

platiti temeljem navedenih ugovora o kreditu, budući da je solidarna obveza na vraćanje primljenih kredita osnovana u isključivom interesu dužnika KERAMIKA MODUS d.o.o., slijedom čega je dužnik KERAMIKA MODUS d.o.o. sukladno odredbi članka 53. st. 2. Zakona o obveznim odnosima dužan naknaditi cijeli iznos duga koji će neki od navedenih solidarnih dužnika platiti umjesto njega;

- Dužnik KERAMIKA MODUS d.o.o. kao sudužnik (solidarni dužnik) iz Ugovora o dugoročnom kreditu broj 55/2011-DPVPJS i pripadajućih dodataka I i II, zatim iz Ugovora o dugoročnom kreditu broj 10/2012-DPVPJS i pripadajućih Dodataka I, II i III sklopljenih s Hrvatskom poštanskom bankom d.d., ima potencijalnu obvezu do najviše 43.019.909,98 kn prema ostalim sudužnicima (solidarnim dužnicima) iz navedenih ugovora o kreditima, i to prema Samoborka d.d., Samobor, Zagrebačka 32/a, OIB: 53149109818, SAMOBORKA SPLIT d.o.o., Gornji Muć, Prisike 19, OIB: 14978110804, te ŽELIMIR KODRIĆ, Samobor, Josipa Jelačića 53, OIB: 70180949553, za sav ostatak duga koji će ti sudužnici (solidarni dužnici) platiti temeljem navedenih ugovora o kreditu, budući da je solidarna obveza na vraćanje primljenih kredita osnovana u isključivom interesu dužnika KERAMIKA MODUS d.o.o., slijedom čega je dužnik KERAMIKA MODUS d.o.o. sukladno odredbi članka 53. st. 2. Zakona o obveznim odnosima dužan naknaditi cijeli iznos duga koji će neki od navedenih solidarnih dužnika platiti umjesto njega.

- Dužnik KERAMIKA MODUS d.o.o. ima potencijalnu obvezu prema jamcu platcu Samoborka d.d., Samobor, Zagrebačka 32/a, OIB: 53149109818 do najviše iznosa od 906.346,56 kn iz Upravnog ugovora o namirenju poreznog duga od 23.12.2020. godine.

Obveze temeljem primljenih predujmova

Dužnik ima obveze temeljem primljenih predujmova u iznosu od 64.708,22 kn, i to pojedinačno prema sljedećim vjerovnicima:

OIB	VJEROVNIK	IZNOS OBVEZA (u kn)
7681198460	ALFA-CER, OPOCZNO	245,61
401530120006	AUTO ŽUTI d.o.o., PRIJEDOR	204,22
60663861	BERTA SANDOR EV, SZEGED KALVARIA SGT 104	1.608,53
02228874	KATUNJANIN d.o.o., HERCEG NOVI	2.356,99
20919833001	MIDEN COMPANY d.o.o., ŽIVINICE	655,84
24699336	PIANETTI BUSINESS KFT., Budapest	29.919,02
101932003	P.T.P. "SAVIĆ" DOO, SMEDEREVSKA PALANKA	1.109,98
402282170006	TOPDOM B&H d.o.o., BANJA LUKA	789,81
34715295306	ANGIE d.o.o., VODICE	2.013,59
86564851579	ENMON d.o.o., OSIJEK	2.235,42
95612559446	FIDUS PAVIĆ d.o.o., KRAPINA	511,71
24218423946	GA-MA INTERIJERI d.o.o., KRAPINA	32,85
03744272526	GRADSKO STAMBENO KOMUNALNO GOSPODARSTVO d.o.o., ZAGREB	847,72
61818565211	GRADENJE MARKOVIĆ D.O.O., SLATINA	5.740,14
67811823763	Moto sprint d.o.o., BREZOVICA	62,82
05485661965	NENAD HIŽMAN, ZAGREB	1.056,50
22489825038	NORD PRODUKT d.o.o., SAMOBOR	9.748,51
77152704832	OBRT STARA SAVA, ZAGREB	80,00
70427199569	POLJOP.PODUZEĆE ORAHOVICA d.o.o., ORAHOVICA	707,27
56465957633	PRIM-AD d.o.o., ZAGREB	558,11
37123159229	Promet građenje d.o.o., POŽEGA	774,07
13824554156	TERA D.O.O., UMAG	322,04
60473318345	T.O. Moj dom, vl. Danijel Pokupić, VIROVITICA	1.194,42
58090133713	T.T.T. d.o.o., OSIJEK	1.492,75
35479553908	VENDO-PET d.o.o., ZAGREB	440,30
	UKUPNO:	64.708,22

Obveze temeljem primljenih predujmova Dužnik će namiriti isporukom robe u protuvrijednosti iznosa obveza.

Osim prethodno navedenih tražbina koje koje nisu predmet predstečajnog postupka, a odnose se na:

- Obveze za poreze, doprinose i druga javna davanja regulirana Upravnim ugovorom o namirenju poreznog duga od 23.12.2020. godine,
- Obveze prema zaposlenicima,
- Potencijalne obveze u svojstvu solidarnog dužnika, te
- Obveze temeljem primljenih predujmova,

Dužnik trenutno vodi aktivne postupke pred sudovima ili javnopravnim tijelima u kojima je dužnik stranka.

Sporovi u kojima je dužnik stranka su:

1. GORDANA JURKIN c/a KERAMIKA MODUS d.o.o. Općinski sud Virovitica, Stalna služba Slatina, Pr-72/2020

- Radni spor radi isplate neisplaćene plaće i razlike plaće;
- VPS; 645.442,63 kn s kamatama i troškovima;
- Stadij; prvostupanjski postupak, podnesen odgovor na tužbu i prigovor mjesne nenadležnosti; doneseno rješenje mjesnoj nenadležnosti i ustupanju predmeta Općinskom sudu u Karlovcu po pravomoćnosti

2. MIROSLAV MITROVIĆ c/a KERAMIKA MODUS d.o.o., Općinski sud Virovitica, Pr-54/2016

- Radni spor radi pobijanja otkaza ugovora o radu;
- Stadij; spor pravomoćno okončan u korist Keramike modus d.o.o.; podnesena revizija Vrhovnom sudu RH o kojoj odluka još nije zaprimljena

3. MARIO MATIJAŠEC c/a KERAMIKA MODUS d.o.o. i Croatia osiguranje d.d., Općinski sud Virovitica, Pr-25/2020 (spor pokrenut 2016. godine)

- Radni spor radi isplate s osnove ozljede na radu i rente
- VPS: 33.499,80 kn sa zateznim kamatama i troškovima i renta za razdoblje od 10/2020 nadalje dok postoje uvjeti u iznosu 452,70 kn mjesečno;
- Stadij; prvostupanjski postupak – razmatra se mogućnost sklapanja nagodbe

4. Ovršni postupak: Ovrhovoditelj: OPĆINA VOJNIĆ, ovršenik: KERAMIKA MODUS d.o.o.

- Ovrhovoditelj Općina Vojnić provodi izvansudsku ovrhu na novčanim sredstvima ovršenika Keramika Modus d.o.o. pred Financijskom agencijom temeljem Rješenja o ovrsi broj: UP/I-363-01/19-01/01-1.
- Vrijednost predmeta spora je 14.963,08 kn, a s danom predaje ovoga Prijedloga, stanje dugovanja na ime glavnice iznosi 6.008,52 kn.

5. Ovršni postupak: Ovrhovoditelj: Državni inspektorat, ovršenik: KERAMIKA MODUS d.o.o.

- Ovrhovoditelj Državni inspektorat donio je i dostavio Financijskoj agenciji na provedbu Rješenje broj UP/I-116-01/21-04/72 o privremenom osiguranju naplate utvrđene obveze pljenidbom i zabranom raspolaganja novčanim sredstvima koje poslodavac ima na bilo kojem računu kod banke, za iznos koji čini umnožak propisanog iznosa minimalne plaće i broja radnika kojima nije isplaćena plaća odnosno naknada plaće, a temeljem članka 36. st. 4. Zakona o osiguranju radničkih tražbina.
- Vrijednost predmeta spora je 329.063,31 kn.

11 Ponuda vjerovnicima

11.1 Tražbine vjerovnika s osnove zajmova i drugih financijskih obveza

Vjerovnicima Dužnika s tražbinama po osnovi zajmova i drugih financijskih obveza predlaže se otpis 50% tražbina prema Dužniku. Isplata ostatka tražbina preostalog nakon otpisa izvršit će se uz poček od 12 mjeseci od dana pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrđenom predstečajnom sporazumu, te kroz isplatu u jednakih 108 obroka kroz narednih 108 mjeseci nakon završetka počeka od 12 mjeseci.

Za vjerovnika SAMOBORKA D.D., SAMOBOR (OIB: 53149109818) predlaže se pretvorba preostalog iznosa potraživanja prema Dužniku u temeljni kapital Dužnika, na način da će se preostali iznos potraživanja nakon otpisa od 50,00% pretvoriti u jedan poslovni udjel, koji glasi na ime, nominalne vrijednosti 45.393.600 kuna. Iznos potraživanja koji prelazi posljednji višekratnik broja 100,00 (sto) kuna otpisat će se.

Temeljem Statuta Društva i Zakonom o trgovačkim društvima, svaki poslovni udjel u Društvu svojem imatelju daje:

- pravo glasa u Glavnoj skupštini Društva;
- pravo na isplatu dijela dobiti Društva;
- pravo na isplatu dijela ostatka likvidacijske, odnosno stečajne mase Društva; te
- druga prava u skladu sa Statutom društva Keramika Modus d.o.o. i Zakonom o trgovačkim društvima.

Obzirom da plan predstečajne nagodbe predviđa smanjenje postojećeg temeljnog kapitala Društva s iznosa od 21.712.900,00 kuna, za iznos od 21.712.900,00 kuna, na iznos od 0,00 kuna, vjerovnik SAMOBORKA D.D., SAMOBOR (OIB: 53149109818) postao bi pretvorbom potraživanja u temeljni kapital jedini član Društva.

Proces konverzije potraživanja vjerovnika po osnovi zajmova i drugih financijskih obveza u temeljni kapital Društva započeo bi 60 dana od dana pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrđenom predstečajnom sporazumu.

Pregled umanjnja i otpisa potraživanja te pretvorbe u temeljni kapital nalazi se u nastavku:

OIB	VJEROVNIK	IZNOS TRAŽBINE	OTPIS (50%)	PREOSTALI IZNOS TRAŽBINE	PRETVORBA U TK	KONAČAN IZNOS TRAŽBINE
53149109818	SAMOBORKA D.D., SAMOBOR	90.787.241,81	45.393.620,91	45.393.620,91	45.393.620,91	-
99530879287	HADRIA D.O.O., NOVALJA	3.500.000,00	1.750.000,00	1.750.000,00	-	1.750.000,00
14978110804	SAMOBORKA SPLIT D.O.O., SPLIT	1.038.922,15	519.461,08	519.461,08	-	519.461,08
52843223662	PLENUS d.o.o., OTOČAC	69.513,56	34.756,78	34.756,78	-	34.756,78
	UKUPNO:	95.395.677,52	47.697.838,76	47.697.838,76	45.393.620,91	2.304.217,86

OIB	VJEROVNIK	PREOSTALI IZNOS TRAŽBINE	DODATAN OTPIS	IZNOS TEMELJNOG KAPITALA
53149109818	SAMOBORKA D.D., SAMOBOR	45.393.620,91	20,91	45.393.600

11.2 Tražbine dobavljača

Iznos tražbina vjerovnika dobavljača prema Dužniku umanjit će se za puni iznos potraživanja Dužnika prema vjerovniku. Za preostali iznos tražbina vjerovnika dobavljača, nakon umanjenja za puni iznos potraživanja Dužnika prema vjerovniku, predlaže se otpis 50% tražbina prema Dužniku.

Isplata ostatka tražbina preostalog nakon otpisa izvršit će se uz poček od 12 mjeseci od dana pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrđenom predstečajnom sporazumu, te kroz isplatu u jednakih 108 obroka kroz narednih 108 mjeseci nakon završetka počeka od 12 mjeseci.

Pregled umanjenja i otpisa potraživanja nalazi se u nastavku:

OIB	VJEROVNIK	IZNOS TRAŽBINE	IZNOS OBVEZA PREMA DUŽNIKU	KONAČAN IZNOS TRAŽBINE	OTPIS (50%)	PREOSTALI IZNOS TRAŽBINE
94472454976	ADRIATIC OSIGURANJE d.d., ZAGREB	112.798,20	-	112.798,20	56.399,10	56.399,10
88838386952	ALFA Inspekt d.o.o., SLAVONSKI BROD	1.962,50	-	1.962,50	981,25	981,25
92923187236	ALL MARKET MEDIA D.O.O., ZAGREB	12.540,34	-	12.540,34	6.270,17	6.270,17
57293115850	ARDENTER d.o.o., ČEPIN	2.062,50	-	2.062,50	1.031,25	1.031,25
14627368837	ASANATOR D.O.O., VIŠNJEVAC	2.250,00	-	2.250,00	1.125,00	1.125,00
29524210204	A1 Hrvatska d.o.o., ZAGREB	31.147,12	6.250,00	24.897,12	12.448,56	12.448,56
71642207963	BAUHAUS- Zagreb k.d., ZAGREB	276,5	-	276,5	138,25	138,25
48270876028	BISNODE D.O.O., ZAGREB	6.322,97	-	6.322,97	3.161,49	3.161,49
26897480147	BOMARK AMBALAŽA d.o.o., VARAŽDIN	33,85	-	33,85	16,93	16,93
44406302823	BOŽIĆ, VL.M.BOŽIĆ, SISAK	36.768,75	-	36.768,75	18.384,38	18.384,38
49817034926	BRIIT D.O.O., ORAHOVICA	2.320,73	-	2.320,73	1.160,37	1.160,37
18683136487	CARINARNICA, OSIJEK	7.166,23	-	7.166,23	3.583,12	3.583,12
10979995541	CMP D.O.O., OSIJEK	14.822,52	-	14.822,52	7.411,26	7.411,26
26187994862	CROATIA OSIGURANJE, ZAGREB	1.297,64	-	1.297,64	648,82	648,82
72432928762	ČAJKA D.O.O., BRESTOVAC	6.330,60	-	6.330,60	3.165,30	3.165,30
42375187043	ČISTA VODA D.O.O., ZAGREB	4.464,00	-	4.464,00	2.232,00	2.232,00
91337132545	DEJAN KERAMIKA d.o.o., ZADAR	38.367,95	-	38.367,95	19.183,98	19.183,98
2734240858	DELTA BLATO D.O.O.,	682,00	-	682,00	341,00	341,00

	ZAGREB					
26008924160	DIMNJAČAR VL. STJEPAN TUREK, SLATINA	200,00	-	200,00	100,00	100,00
89903628951	DIVMAR TRGOVINA d.o.o., OSIJEK	14.600,34	-	14.600,34	7.300,17	7.300,17
62336151212	EDOK D.O.O., SAMOBOR	1.465,39	-	1.465,39	732,70	732,70
42889250808	ELEKTRONIČKI RAČUNI d.o.o., ZAGREB	1.260,00	-	1.260,00	630,00	630,00
45517424179	ERLIĆ- COMMERCE D.O.O., BIOGRAD NA MORU	7.853,22	-	7.853,22	3.926,61	3.926,61
16120549185	EUROMARKT D.O.O., ZAGREB	29.342,31	-	29.342,31	14.671,16	14.671,16
22910368449	FAKULTET STROJARSTVA I BRODOGRADN JE, ZAGREB	3.501,25	-	3.501,25	1.750,63	1.750,63
95612559446	FIDUS PAVIĆ d.o.o., KRAPINA	2.600,09	-	2.600,09	1.300,05	1.300,05
85821130368	FINA FINANCIJSKA AGENCIJA, ZAGREB	780,50	-	780,50	390,25	390,25
85828625994	FOND ZA ZAŠTITU OKOLIŠA I ENERGETSKE UČINKOVITOST I, ZAGREB	2.806,59	-	2.806,59	1.403,30	1.403,30
86338047809	FRIBO PRIJEVOZ D.O.O., ORAHOVICA	2.250,00	-	2.250,00	1.125,00	1.125,00
99870159112	GRAD ORAHOVICA, ORAHOVICA	1.502.072,25	-	1.502.072,25	751.036,13	751.036,13
3365973101	GS1 CROATIA, ZAGREB	5.755,73	-	5.755,73	2.877,87	2.877,87
99530879287	HADRIA D.O.O., NOVALJA	108.567,24	-	108.567,24	54.283,62	54.283,62
63073332379	HEP OPSKRBA d.o.o., ZAGREB	114.654,19	-	114.654,19	57.327,10	57.327,10
46830600751	HEP-Operater distribicijskog sustava d.o.o., ORAHOVICA	22.920,88	-	22.920,88	11.460,44	11.460,44
98517380960	HIDRODOM, ORAHOVICA	19,50	-	19,50	9,75	9,75
87311810356	HP-HRV.POŠTA D.D, ZAGREB	837,05	-	837,05	418,53	418,53
68419124305	HRT, ZAGREB	480,00	-	480,00	240,00	240,00
35506269186	HRVATSKA AGENCIJA ZA POLJOPRIVRE DU I HRANU, OSIJEK	2.325,00	-	2.325,00	1.162,50	1.162,50
85167032587	HRVATSKA GOSPODARSK A KOMORA, ZAGREB	3.000,00	-	3.000,00	1.500,00	1.500,00
74437269015	HRVATSKI KONZORCIJ REVIZORA	42.686,92	-	42.686,92	21.343,46	21.343,46

	d.o.o., ZAGREB					
81793146560	HRVATSKI TELEKOM D.D., ZAGREB	344,35	-	344,35	172,18	172,18
46406681143	HRVATSKO KREDITNO OSIGURANJE d.d., ZAGREB	12.230,84	-	12.230,84	6.115,42	6.115,42
75037095052	IBS TECH d.o.o., ZAGREB	36,75	-	36,75	18,38	18,38
41852028874	IHS REVIZIJA D.O.O., ZAGREB	12.500,00	-	12.500,00	6.250,00	6.250,00
18458216879	IN TIME D.O.O., ZAGREB-NOVI ZAGREB	405,63	-	405,63	202,82	202,82
64308723629	INSTAR INFORMATIKA D.O.O., ZAGREB	4.635,00	-	4.635,00	2.317,50	2.317,50
73963787463	INTERŠPED VUKOVAR D.O.O., ZAGREB	267.860,00	-	267.860,00	133.930,00	133.930,00
36779353407	ISKON INTERNET d.d., ZAGREB	20.946,24	-	20.946,24	10.473,12	10.473,12
40470541497	JAVNI BILJEŽNIK SLAVKO REMENARIĆ, SAMOBOR	5.688,75	-	5.688,75	2.844,38	2.844,38
73679012479	JABARA INFO OBRT, SAMOBOR	5.142,91	-	5.142,91	2.571,46	2.571,46
8202859585	JUG d.o.o. za trgovinu, NAŠICE	2.353,21	-	2.353,21	1.176,61	1.176,61
94461025336	JURMAN D.O.O., ZAGREB	5.166,10	-	5.166,10	2.583,05	2.583,05
42570728116	KERA TERM trgovina d.o.o., ZAGREB	14.088,85	-	14.088,85	7.044,43	7.044,43
95461556691	KERAMIKS OBRT VL. DAVOR PILJIĆ, ZAGREB	583,39	-	583,39	291,70	291,70
88864833451	KLIKTRONIK D.O.O., BATINA	3.750,00	-	3.750,00	1.875,00	1.875,00
37704196393	LIBRA KNJIŽARA I PAPIRNICI, ORAOVICA	260,50	-	260,50	130,25	130,25
75374786952	LIDER MEDIA d.o.o., ZAGREB	6.000,00	-	6.000,00	3.000,00	3.000,00
74411109802	LIOGRAF D.O.O., ORAOVICA	3.330,00	-	3.330,00	1.665,00	1.665,00
58009725873	MACAN PT D.O.O., BREGANA	2.905,87	-	2.905,87	1.452,94	1.452,94
2442223950	MARKO I ANTE D.O.O., JAKŠIĆ	1.562,50	-	1.562,50	781,25	781,25
63312988056	MEGAMOBIL d.o.o., ZAGREB	2.943,45	-	2.943,45	1.471,73	1.471,73
59610651393	MEHANOTEHN A D.O.O., OSIJEK	800,13	-	800,13	400,07	400,07
59573681192	METLICA D.O.O.,	6.366,16	-	6.366,16	3.183,08	3.183,08

	ZAGREB					
51231601739	MIT SOFTWARE D.O.O., ZAGREB	54.179,71	-	54.179,71	27.089,86	27.089,86
82612647503	MOJE BOJE d.o.o., ZAGREB	346,35	516,27	-	-	-
86174115403	MOKA obrt za trg.i usluge vl.Bruno Marić, VIROVITICA	393,75	-	393,75	196,88	196,88
509691887	MONIS - obrt za trgovinu i posredov. Mira Šarac, OSIJEK	1.532,47	-	1.532,47	766,24	766,24
67811823763	MOTO SPRINT d.o.o., BREZOVICA	63.326,32	3.685,84	59.640,48	29.820,24	29.820,24
97698557766	MSCO d.o.o., NAŠICE	5.000,00	-	5.000,00	2.500,00	2.500,00
76712692292	MZA TRANSPORTI D.O.O, DUGO SELO	6.616,80	-	6.616,80	3.308,40	3.308,40
4328139878	NAC SERVIS j.d.o.o., NAŠICE	3.443,75	-	3.443,75	1.721,88	1.721,88
22489825038	NORD PRODUKT d.o.o., SAMOBOR	44.240,71	-	44.240,71	22.120,36	22.120,36
89943620741	ODVJETNIK K.KUNŠTIĆ I Z.KURCINAK, KOPRIVNICA	937,50	-	937,50	468,75	468,75
88983260227	OPĆINA DVOR, DVOR	8.720,68	-	8.720,68	4.360,34	4.360,34
32028576296	OPĆINA VOJNIČ, VOJNIČ	31.203,60	-	31.203,60	15.601,80	15.601,80
57802583362	OPTIMAR ADRIA D.O.O., RIJEKA	225,00	-	225,00	112,50	112,50
49633399373	ORTRAN D.O.O., ORAHOVICA	156,96	-	156,96	78,48	78,48
95664025141	PAPUK d.o.o., ORAHOVICA	1.748.613,52	-	1.748.613,52	874.306,76	874.306,76
28495895537	PBZ CARD d.o.o., ZAGREB	15.858,80	-	15.858,80	7.929,40	7.929,40
42599613313	PETROKOV D.O.O., ZAGREB	3.055,35	-	3.055,35	1.527,68	1.527,68
73660371074	PEVEX d.d., SESVETE	3.462,00	-	3.462,00	1.731,00	1.731,00
43121894617	PGM ŠPOLJAR, PREGRADA	2.250,00	-	2.250,00	1.125,00	1.125,00
28147991975	PNEU-REMIX D.O.O., OSIJEK	1.948,24	-	1.948,24	974,12	974,12
44763696754	POSLOVNI INFO SERVIS D.O.O., ZAGREB	19.125,00	-	19.125,00	9.562,50	9.562,50
47423185081	PRIMARIS D.O.O., OSIJEK	10,24	-	10,24	5,12	5,12
70513461099	ROTUS NOVOSEL D.O.O., ZAGREB	3.245,71	-	3.245,71	1.622,86	1.622,86
98331483662	RUDIST D.O.O., ZAGREB	10.000,00	-	10.000,00	5.000,00	5.000,00
23649827329	RUNIT d.o.o., ZAGREB	1.129,60	-	1.129,60	564,80	564,80

6511290818	SABLJAK OBRT ZA GRAD. USLUGE , NAŠICE	387,02	-	387,02	193,51	193,51
53149109818	SAMOBORKA D.D., SAMOBOR	2.151.566,09	-	2.151.566,09	1.075.783,05	1.075.783,05
14978110804	SAMOBORKA SPLIT DOO, SPLIT	6.500,00	-	6.500,00	3.250,00	3.250,00
35409850545	SANCTA DOMENICA d.o.o., SVETA NEDELJA	2.997,00	-	2.997,00	1.498,50	1.498,50
21529298904	SANTAJ PLASTIKA d.o.o., VALPOVO	1.558,70	-	1.558,70	779,35	779,35
18163429716	SELES ZASTUPSTVA d.o.o., SESVETE	1.990,96	-	1.990,96	995,48	995,48
69034246285	SI-BA INŽINJERING d.o.o., LUČKO	2.404,57	-	2.404,57	1.202,29	1.202,29
81060143905	SKLADIŠNA LOGISTIKA d.o.o., HRVATSKI LESKOVAC	50.500,00	-	50.500,00	25.250,00	25.250,00
87720299775	SLAVONIJA EXPO d.o.o., ORAHOVICA	15.217,40	-	15.217,40	7.608,70	7.608,70
30078018091	SLU-KOM D.O.O., KUTINA	49.609,57	-	49.609,57	24.804,79	24.804,79
95243482140	SMIT COMMERCE d.o.o., GORNJI STUPNIK	2.900,69	-	2.900,69	1.450,35	1.450,35
17004513580	SPEC. ORD. ME DICINE RADA I SPORTA, OSIJEK	1.740,00	-	1.740,00	870,00	870,00
15339199209	STUDIO 4 AD D.O.O., ZAGREB	1.500,00	-	1.500,00	750,00	750,00
70133616033	TELE 2 d.o.o., ZAGREB	328,00	-	328,00	164,00	164,00
63734245648	TRANSPARENT NO POSLOVANJE d.o.o., VELIKA GORICA	9.923,41	-	9.923,41	4.961,71	4.961,71
55230910055	UGOSTITELJST VO I TRGOVINA Cigler Dinko i Ivan, ORAHOVICA	650,00	-	650,00	325,00	325,00
45593558842	VAGE PRIBUDIĆ d.o.o., VUKOVAR	6.687,50	-	6.687,50	3.343,75	3.343,75
37934850916	VILIČARI d.o.o., ČAVLE	836,58	-	836,58	418,29	418,29
92114257606	VIMA- SAMOBOR D.O.O., SAMOBOR	46.250,00	-	46.250,00	23.125,00	23.125,00
51734905647	VIROEXPO d.o.o., VIROVITICA	7.312,50	-	7.312,50	3.656,25	3.656,25
25354752131	VODA D.O.O., ORAHOVICA	345.644,92	-	345.644,92	172.822,46	172.822,46

19028542866	ZAGREB-KNJIGOVODSTVO d.o.o., SVETA NEDJELJA	8.619,42	-	8.619,42	4.309,71	4.309,71
68204597981	ZASTITA-ZAGREB d.o.o., ZAGREB	123.462,50	-	123.462,50	61.731,25	61.731,25
76860791838	ZAVOD ZA JAVNO ZDRAVSTVO SVETI ROK VPŽ, VIROVITICA	1.389,00	-	1.389,00	694,50	694,50
65591758466	ŽDRAKIĆ d.o.o., POŽEGA	7.777,04	-	7.777,04	3.888,52	3.888,52
3,02898E+11	AUTOPREVOZ NIK Elvedin Poljo, vl.Elvedin Poljo, VOGOŠĆA	2.604,90	-	2.604,90	1.302,45	1.302,45
108639558	BALKANIA CERAMICS D.O.O., BEOGRAD	9.518,13	-	9.518,13	4.759,07	4.759,07
56411104	BECSEI TIBOR, Deszk	707,01	10.580,34	-	-	-
1813981006	DAXEL SRL, RUBIERA	20.295,90	-	20.295,90	10.147,95	10.147,95
4,03624E+11	DIG KOP d.o.o., SRBAC	11.549,14	-	11.549,14	5.774,57	5.774,57
3485660363	F.D.S. ETTMAR S.P.A., SASSUOLO	53.725,81	-	53.725,81	26.862,91	26.862,91
102572938	MIRŠPED d.o.o., ARANĐELOVA C	18.234,95	-	18.234,95	9.117,48	9.117,48
1643230350	POPPI CLEMENTINO S.p.A., Reggio Emilia	56.842,70	-	56.842,70	28.421,35	28.421,35
20951248	POR-TEKA ROM DUE S.R.L., BUCURESTI	28.100,92	35.694,48	-	-	-
498321207	SACMI-IMOLA S.C., IMOLA	31.514,41	-	31.514,41	15.757,21	15.757,21
1475650352	TECNO FERRARI S.P.A., FIORANO MODENESE	35.170,25	-	35.170,25	17.585,13	17.585,13
4,02282E+11	TOPDOM B&H d.o.o., BANJA LUKA	2.612,35	-	2.612,35	1.306,18	1.306,18
4,00745E+11	UNAMETAL PLAST DOO, BOSANSKI NOVI	23.726,54	-	23.726,54	11.863,27	11.863,27
	UKUPNO:	7.702.871,42		7.663.781,30	3.831.890,65	3.831.890,65

11.3 Tražbine vjerovnika s osnove obveze za Porez na dodanu vrijednost te obveza za troškove prisilne naplate Porezne Uprave

Vjerovniku Dužnika MINISTARSTVO FINACIJA, POREZNA UPRAVA s osnove obveze za Porez na dodanu vrijednost te obveza za troškove prisilne naplate Porezne Uprave, predlaže se otpis 50% tražbina prema Dužniku. Isplata ostatka tražbina preostalog nakon otpisa izvršit će se uz poček od 12 mjeseci od dana pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrđenom predstečajnom sporazumu, te kroz isplatu u jednakih 108 obroka kroz narednih 108 mjeseci nakon završetka počeka od 12 mjeseci.

Pregled umanjenja i otpisa potraživanja nalazi se u nastavku:

VJEROVNIK	TRAŽBINA	IZNOS TRAJBINE	OTPIS (50%)	PREOSTALI IZNOS TRAJBINE
MINISTARSTVO FINACIJA, POREZNA UPRAVA	Obveze za Porez na dodanu vrijednost	27.052,76	13.526,38	13.526,38
MINISTARSTVO FINACIJA, POREZNA UPRAVA	Troškovi prisilne naplate Porezne Uprave	400,00	200,00	200,00
UKUPNO:		27.452,76	13.726,38	13.726,38

12 Planirani iznos troškova restrukturiranja

Ukupni predvidivi troškovi restrukturiranja Društva procjenjuju se na ukupno cca 150.000,00 kuna, ovisno o uslugama i vremenu u vezi s provedbom predstečajnog postupka.

Takvi troškovi mogu uključivati:

- Konzultantske usluge;
- Odvjetničke usluge;
- Administrativne troškove pokretanja i provedbe predstečajnog postupka;
- Ostale troškove.

U Samoboru, 19. siječnja 2021.

 Keramika Modus d.o.o.
DRAHOVICA, V Nazore 8^{ta}
(1)